

Общество с ограниченной ответственностью «ПрофиАудит»

**Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006076307,
ОГРН 1070326001349, Российская Федерация, 670033, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ,
ул. Ветеранская 19, тел. 8(3012)373-166, +7(902)562-92-09, e-mail: profiaudit@bk.ru**

Экз. № 2

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

по пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«ДЮПОН-ИНВЕСТ»**

за 2020 год

Дата подписания: «04» июня 2021 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Участникам Общества с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» (далее - Общество) (ОГРН 1080326008212, Российская Федерация, 670013, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Жердева, 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел «Информация по прекращаемой деятельности» Пояснений к представленной пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест», в котором описаны факторы, влияющие на деятельность Общества в условиях распространения COVID-19 и связанных с этим экономических последствий. Мы оценили допущения руководства, принимая во внимание текущую экономическую среду, находящуюся под влиянием COVID-19.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Прочие сведения

Мы обращаем внимание на то, что бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была представлена повторно в полном комплекте в ФНС России из-за технических ошибок. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах были ранее отправлены в ФНС России в табличной и текстовой формах, из которых табличная часть не была принята. Также был исправлен код формы собственности (ОКФС).

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления пересмотренной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли пересмотренная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Директор ООО «ПрофиАудит»
руководитель задания по аудиту,

по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение

Хубракова Г.В.

«04» июня 2021 года

Сведения об аудиторе



| | |
|--|--|
| Наименование | ООО «ПрофиАудит» |
| Место нахождения | Российская Федерация, Республика Бурятия, 670033, г. Улан-Удэ, ул. Ветеранская, 19 |
| Основной государственный регистрационный номер | 1070326001349 |
| Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор | Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) |
| Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) | 12006076307 |

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

| | | | | |
|--------------------------|--|--|--|-----------------------|
| | | | | Коды |
| Дата (число, месяц, год) | | | | 0710001 |
| Форма по ОКУД | | | | 31 12 2020 |
| по ОКПО | | | | 86342626 |
| ИНН | | | | 0323341463 |
| по ОКВЭД 2 | | | | 41.20 |
| по ОКОПФ / ОКФС | | | | 12300 34 |
| по ОКЕИ | | | | 384 |

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "ДЮПОН-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 670013, Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Жердева ул, д. № 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

| | | | | |
|--|--|--|--|----------------------|
| | | | | ИНН |
| | | | | 0326042045 |
| | | | | ОГРН/ОГРНИП |
| | | | | 1070326001349 |

| 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 | 231 197 | 272 728 | 162 751 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 487 | 486 | 317 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 231 684 | 273 214 | 163 069 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 68 175 | 50 890 | 126 401 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 33 | - | 17 913 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 87 458 | 86 996 | 138 799 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 66 750 | 79 083 | 80 982 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 168 116 | 160 102 | 83 626 |
| 3 | в том числе: | | - | - | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 4 | 4 | 4 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 390 536 | 377 075 | 447 725 |
| | БАЛАНС | 1600 | 622 220 | 650 289 | 610 794 |

| 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 | 20 | 20 | 20 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 236 | 1 404 | (12 403) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 256 | 1 424 | (12 383) |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 22 904 | 12 544 | 442 531 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 374 | 374 | 85 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 23 278 | 12 918 | 442 616 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 907 | 7 884 | 24 128 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 594 789 | 625 073 | 152 913 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | 3 519 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 2 990 | 2 990 | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 598 686 | 635 947 | 180 560 |
| | БАЛАНС | 1700 | 622 220 | 650 289 | 610 794 |

Руководитель _____

(подпись)



ДЮПОН-ИНВЕСТ
Гао Сян

(расшифровка подписи)

По доверенности от 16.07.2021 г.

Тюлюстова Л.И.

9 мая 2021 г.

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

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2020 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "ДЮПОН-ИНВЕСТ" | | 86342626 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 0323341463 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКВЭД 2 | 41.20 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 34 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 57 890 | 347 478 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (46 611) | (290 867) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 11 279 | 56 611 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (2 805) | (9 407) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 8 474 | 47 204 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 618 | 1 007 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (30) | (1 777) |
| | Прочие доходы | 2340 | 25 261 | 20 763 |
| | Прочие расходы | 2350 | (32 688) | (48 587) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 2 635 | 18 610 |
| | Налог на прибыль | 2410 | (3 451) | (4 815) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (3 803) | (4 695) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | (120) |
| | Прочее | 2460 | (352) | 12 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (1 168) | 13 807 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (1 168) | 13 807 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____

(подпись)

По доверенности от 16.04.21

9 мая 2021 г.



Гао Сян
(расшифровка подписи)

Тюлюстова Л.Ч

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный
Застройщик "ДЮПОН-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная 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 | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 86342626 | | |
| 0323341463 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 34 | |
| 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 | 20 | - | - | - | (12 403) | (12 383) |
| <u>За 2019 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 13 807 | 13 807 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 13 807 | 13 807 |
| 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 | 20 | - | - | - | 1 404 | 1 424 |
| <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 | - | - | - | - | (1 168) | (1 168) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (1 168) | (1 168) |
| 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 | 20 | - | - | - | 236 | 256 |

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 | (12 383) | 13 807 | 404 | 1 828 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | (505) | 101 | (404) |
| после корректировок | 3500 | (12 383) | 13 302 | 505 | 1 424 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (12 403) | 13 807 | 404 | 1 808 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | (505) | 101 | (404) |
| после корректировок | 3501 | (12 403) | 13 302 | 505 | 1 404 |
| 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 | 255 | 1 424 | (8 864) |

Руководитель _____

(подпись)



Гао Сян

(расшифровка подписи)

По доверенности от

9 мая 2021 г.

от 16.07.2020 г. Момстове Л.У.

12

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

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|------------|----|------|
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "ДЮПОН-ИНВЕСТ" | Форма по ОКУД | Коды | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2020 |
| Вид экономической деятельности | Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКПО | 86342626 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность | ИНН | 0323341463 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКВЭД 2 | 41.20 | | |
| | | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 34 | |
| | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 204 207 | 403 791 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 57 493 | 335 310 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 146 714 | 68 481 |
| Платежи - всего | 4120 | (210 769) | (392 882) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (166 398) | (377 885) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (3 358) | (5 946) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (7 646) | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (4 948) | (672) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (28 419) | (8 379) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (6 562) | 10 909 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 3 807 | 425 113 |
| 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 | 2 189 | 379 073 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 1 618 | 1 040 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | 45 000 |
| Платежи - всего | 4220 | (3 265) | (356 774) |
| 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 | (3 265) | (311 774) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | (45 000) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 542 | 68 339 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 11 000 | 125 500 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 11 000 | 125 500 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | (125 500) |
| 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 | - | (125 500) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 11 000 | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 4 980 | 79 248 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 160 102 | 83 620 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 168 116 | 160 102 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 3 034 | (2 766) |

Руководитель

По доверенности от 16.04.20

9 мая 2021 г.



Гао Сян

(расшифровка подписи)

Томасова Л.Ч.

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

ООО Специализированной застройщик "Диопан-Инвест" за 2020 год

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 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и 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

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.



По достоверности от *Юлия Николаевна АЧ*
 от 16.07.20

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 16 335 | (9 501) | - | - | - | (129) | - | - | 16 335 | (9 630) |
| | 5210 | за 2019г. | 16 343 | (9 024) | 209 220 | (209 228) | 406 | (883) | - | - | 16 335 | (9 501) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Здания | 5201 | за 2020г. | 400 | (159) | - | - | - | (29) | - | - | 400 | (189) |
| | 5211 | за 2019г. | 400 | (128) | 207 674 | (207 674) | 297 | (328) | - | - | 400 | (159) |
| Транспортные средства | 5202 | за 2020г. | 3 761 | (3 313) | - | - | - | (100) | - | - | 3 761 | (3 413) |
| | 5212 | за 2019г. | 3 761 | (3 159) | 450 | (450) | 109 | (263) | - | - | 3 761 | (3 313) |
| Земельные участки | 5203 | за 2020г. | 6 145 | - | - | - | - | - | - | - | 6 145 | - |
| | 5213 | за 2019г. | 6 153 | - | 1 096 | (1 104) | - | - | - | - | 6 145 | - |
| Сооружения | 5204 | за 2020г. | 1 311 | (1 311) | - | - | - | - | - | - | 1 311 | (1 311) |
| | 5214 | за 2019г. | 1 311 | (1 311) | - | - | - | - | - | - | 1 311 | (1 311) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5205 | за 2020г. | 4 718 | (4 718) | - | - | - | - | - | - | 4 718 | (4 718) |
| | 5215 | за 2019г. | 4 718 | (4 426) | - | - | - | (292) | - | - | 4 718 | (4 718) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|-----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | 265 894 | 173 524 | (214 926) | - | 224 492 |
| | 5250 | за 2019г. | 155 432 | 528 736 | (210 149) | (208 125) | 265 894 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Содержание службы Заказчика-Застройщика | 5241 | за 2020г. | 47 439 | 110 | 22 039 | - | 25 510 |
| | 5251 | за 2019г. | 28 908 | 18 531 | - | - | 47 439 |
| жилой дом в п. Энергетик д.5А | 5242 | за 2020г. | 1 793 | 79 897 | - | - | 81 690 |
| | 5252 | за 2019г. | - | 1 793 | - | - | 1 793 |
| Прочие КВ 1,2,3,4 энергетик | 5243 | за 2020г. | 93 734 | - | 9 903 | - | 83 831 |
| | 5253 | за 2019г. | 97 152 | - | 3 418 | - | 93 734 |
| жилой дом в п. Энергетик д.3 В | 5244 | за 2020г. | 92 746 | 86 478 | 179 224 | - | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | 92 747 | (1) | - | 92 746 |
| КНС | 5245 | за 2020г. | 27 767 | 698 | - | - | 28 465 |
| | 5255 | за 2019г. | 26 957 | 810 | - | - | 27 767 |
| 142 мкрн Абсолют | 5246 | за 2020г. | - | 681 | - | - | 681 |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Подстанция трансформаторная 2КТПНУп-К-К-А 630/10(6)/0,4 УХЛ1(сендвич) | 5247 | за 2020г. | 2 415 | - | - | - | 2 415 |
| | 5257 | за 2019г. | 2 415 | - | - | - | 2 415 |
| Подстанция трансформаторная 2КТПН-КК 630/10(6)/0,4 УХЛ1 | 5248 | за 2020г. | - | 1 169 | - | - | 1 169 |
| | 5258 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Трансформатор ТМГ-630/10/0,4 Д/Ун-11 | 5249 | за 2020г. | - | 731 | - | - | 731 |
| | 5259 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| 20 квартир | | за 2020г. | - | 3 760 | 3 760 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Амортизация | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| 142 мкр. Д/сад | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 414 405 | 206 730 | (207 675) | - |
| Автомобиль TOYOTA COROLLA FIELDER | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 200 | - | (200) | - |
| автомашина TOYOTA RAV4 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 250 | - | (250) | - |

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: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5261 | - | - |
| В том числе: | 5270 | - | - |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель

Гао Сян



(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.

По доверенности
 от 16.07.2020г.
 Гаостово ЛЧ

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 79 083 | - | 3 265 | (15 598) | - | - | - | 66 750 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 80 982 | - | 6 024 | (7 923) | - | - | - | 79 083 | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 79 083 | - | 3 265 | (15 598) | - | - | - | 66 750 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 80 982 | - | 6 024 | (7 923) | - | - | - | 79 083 | - |

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

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.



По уверности
 09.05.2021
 Гао Сян

11

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|--------------------|--|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------|--|
| | | | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе- стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 50 890 | - | 117 879 | (100 594) | - | - | X | 68 175 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 126 401 | - | 159 855 | (235 366) | - | - | X | 50 890 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 18 912 | - | 71 268 | (53 982) | - | - | 289 | 36 198 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 11 238 | - | 155 636 | (147 961) | - | - | 74 524 | 18 912 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | 31 978 | - | 46 611 | (46 612) | - | - | 1 290 | 31 977 | - |
| | 5422 | за 2019г. | 115 163 | - | 2 491 | (85 677) | - | - | - | 31 978 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | 1 727 | (1 727) | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.



По доверенности

от 16.07.2020

Молотово 14

40

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. | 86 996 | - | 23 609 | (500) | (22 647) | - | - | - | 17 | - | 87 458 | - |
| | 5530 | за 2019г. | 138 799 | - | 29 013 | - | (78 030) | (2 786) | - | - | 3 064 | - | 86 996 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 662 | - | (500) | (500) | (293) | - | - | - | - | - | 369 | - |
| | 5531 | за 2019г. | 3 493 | - | 371 | - | (3 202) | - | - | - | - | - | 662 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 42 851 | - | 22 966 | - | (22 016) | - | - | - | - | - | 43 801 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 25 846 | - | 25 229 | - | (5 438) | (2 786) | - | - | - | - | 42 851 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 43 483 | - | 1 143 | - | (338) | - | - | - | 17 | - | 43 288 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 109 460 | - | 3 413 | - | (69 390) | - | - | - | 3 064 | - | 43 483 | - |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 86 996 | - | 23 609 | (500) | (22 647) | - | - | X | X | X | 87 458 | - |
| | 5520 | за 2019г. | 138 799 | - | 29 013 | - | (78 030) | (2 786) | - | X | X | X | 86 996 | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | 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. | 12 544 | 11 078 | - | (718) | - | - | - | - | 22 904 |
| | 5571 | за 2019г. | 442 531 | 147 016 | - | (577 003) | - | - | - | - | 12 544 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | 12 544 | 11 078 | - | (718) | - | - | - | - | 22 904 |
| | 5573 | за 2019г. | 442 531 | 147 016 | - | (577 003) | - | - | - | - | 12 544 |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 632 957 | 6 178 | 734 | (42 970) | (1 203) | - | 17 | 443 | 595 696 |
| | 5580 | за 2019г. | 177 041 | 488 352 | 7 884 | (32 891) | (7 429) | - | 3 064 | - | 632 957 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 142 150 | 5 680 | - | (9 578) | (1 203) | - | - | - | 137 049 |
| | 5581 | за 2019г. | 152 237 | 6 085 | - | (8 743) | (7 429) | - | - | - | 142 150 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 191 | - | - | - | - | - | - | - | 191 |
| | 5582 | за 2019г. | 1 | 191 | - | (1) | - | - | - | - | 191 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 28 086 | 208 | 65 | (25 627) | - | - | - | 443 | 2 732 |
| | 5583 | за 2019г. | 631 | 27 474 | - | (19) | - | - | 3 053 | - | 28 086 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | 7 884 | - | 669 | (7 646) | - | - | - | - | 907 |
| | 5585 | за 2019г. | 24 128 | - | 7 884 | (24 128) | - | - | - | - | 7 884 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 454 646 | 290 | - | (119) | - | - | 17 | - | 454 632 |
| | 5586 | за 2019г. | 44 | 454 602 | - | - | - | - | 11 | - | 454 646 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 645 501 | 17 256 | 734 | (43 688) | (1 203) | X | X | X | 618 600 |
| | 5570 | за 2019г. | 619 572 | 635 368 | 7 884 | (609 894) | (7 429) | X | X | X | 645 501 |

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 _____

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.

По доверенности от 16.07.2020г.

Датту Толстова ЛЧ



42

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 297 | 205 536 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 326 | 6 087 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 24 | 1 137 |
| Амортизация | 5640 | - | 327 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 418 | 4 001 |
| Итого по элементам | 5660 | 6 065 | 217 088 |
| 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 | 43 351 | 83 186 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 49 416 | 300 274 |

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

Руководитель _____

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.



По доверенности от 16.07.2020г. Толстова Л.Ч.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 990 | - | - | - | 2 990 |
| в том числе: | | | | | | |
| резерв на гарантийные обязательства | 5701 | 2 990 | - | - | - | 2 990 |
| резерв на ежегодные отпуска | 5702 | - | 427 | (427) | - | - |

Руководитель

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.



По доверенности от 16.07.2020 г. Маистров Л.Ч.

В. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)



9 мая 2021 г.

По достоверности данных от 16.07.2020 г. Моисово ЛЧ

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Гао Сян

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 мая 2021 г.

от 16.07.2020г.

Тюльганов А.М.



**Дополнения к пояснениям к бухгалтерской отчетности
ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест»
за 2020 год**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик Дюпон-Инвест».

Сокращенное наименование: ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест»

Юридический и почтовый адрес: 670013, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Жердева 10.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 03 № 001288540 от 15.07.2008 г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Республике Бурятия, ОГРН 1080326008212. В 2019 году внесены изменения в учредительные документы - изменения в устав общества изменение названия общества от 28.11.2019 на ООО «Специализированный застройщик Дюпон-Инвест». Выдан лист записи от 28.11.2019 г. за государственным номером 2190327226087.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: № 2080326090986 от 15.07.2008 г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Республике Бурятия.

Основной вид деятельности - 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Общество работает на рынке строительства недвижимости с 2008 года.

Участниками Общества с ограниченной ответственностью «Дюпон-Инвест» являются юридические лица:

-ООО Тяньцзиньская компания комплектного объекта по городскому строительству "ЦЗУПЭН";

-ООО "Тяньцзинская строительная инвестиционная компания".

Размер Уставного капитала Общества распределяется между его участниками:

| № | Участники | Доля в УК в рублях | Доля в УК в % |
|---|--|--------------------|---------------|
| 1 | ООО Тяньцзиньская компания комплектного объекта по городскому строительству "ЦЗУПЭН" | 11000 | 55 |
| 2 | ООО "Тяньцзинская строительная инвестиционная компания" | 9000 | 45 |
| | Итого | 20000 | 100 |

Не было распределения и выплаты полученной прибыли за 2020 год.

Высшим органом Общества являются Общее собрание участников общества.

В 2020 году был избран Совет директоров на основании Протокола 1/20 от 10 февраля 2020 года. Изменения в уставе Общества производить не требуется.

Состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2020 года:

Председатель Совета – Ли Айминь

Члены совета – Гао Сян, Ли Шунин, Ван Цзинся, Ли Ган.

Генеральным директором Общества является Гао Сян (приказ Общества №ДИ000000003 от 25 декабря 2015г., 07 декабря 2020 года согласно Протокола 1-12, продлены полномочия генерального директора Гао Сян на новый срок с 25 декабря 2020 года по 25 декабря 2025 года.

Общество не назначало ревизионную комиссию, в связи с тем, что проводит ежегодный обязательный аудит.

Среднесписочная численность персонала на конец отчетного года составила 12 человек.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества осуществляется главным бухгалтером Общества, который подчиняется непосредственно генеральному директору Общества.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета 1С «Предприятие 8.2» конфигурация «Бухгалтерия в строительной организации».

Бухгалтерская, налоговая отчетность, отчетность в фонды и прочая регламентированная отчетность составляется в программе 1С «Предприятие 8.2» конфигурации «Бухгалтерия в строительной организации» в разделе «Регламентированная отчетность». Подготовленная для сдачи отчетность выгружается в базу «СБИС» и по каналам телекоммуникационной связи направляется в соответствующие органы.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Ф3 от 06.12.2011г N402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 06.10.2008 г N106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г N34н.

Существенные аспекты учетной политики.

Основные организационные моменты определены Учетной политикой Общества:

- рабочий план счетов
- о применении унифицированных форм первичных учетных документов
- установлен критерий существенности
- способы оценки активов и обязательств.

В учетной политике определена методология бухгалтерского и налогового учета:

- по учету основных средств, МПЗ, нематериальных активов, незавершенного строительства
- амортизация основных средств и нематериальных активов
- методы списания материалов, спецодежды и спецоснастки
- учет займов и кредитов, оценочных обязательств
- учет оценочных резервов и обязательств
- учет доходов и расходов
- учет финансовых вложений
- учет денежных эквивалентов
- бухгалтерской и налоговой отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Положением «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) от 06.07.1999 № 43н и другими действующими в РФ положениями по ведению бухгалтерского учета и отчетности.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности. Начисление амортизации по всем объектам ОС и нематериальным объектам производится линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Материалы учитываются без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Специальная одежда учитывается в составе оборотных активов с использованием отдельного субсчета счета учета специальной одежды.

Фактические затраты по строящемуся объекту учитываются на счете 08 «незавершенное строительство». Фактические затраты собираются по отдельному объекту строительства с разбивкой по разделам учета и на этапы (очереди), если это предусмотрено договором

В случае осуществления строительства жилых помещений и исключительно для физических лиц ведется учет 08 счета с учетом НДС (НДС на отдельном счете не выделяется, т.к. объект будет передан дольщику-физлицу, который не является плательщиком НДС).

В случае, если в строящемся доме будет нежилое помещение или наличие среди инвесторов юридических лиц, НДС выделяется отдельно по незавершенному строительству, чтобы в дальнейшем выделить в нем части, пропорциональные долям, и передачи инвесторам.

Средства, полученные от инвесторов-дольщиков по объектам, в которых Общество выполняет функцию заказчика-застройщика, принимаются на счет 86 по каждому конкретному объекту.

Резерв по сомнительным долгам в целях бухгалтерского учета создается.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при определенных условиях:

- наличие финансовых вложений;
- при устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений.

Резерв под снижение стоимости (обесценение) материальных ценностей (МПЗ) создается при определенных условиях:

стоимость материальных ценностей снизилась:

- если материальные ценности морально устарели;
- если материальные ценности полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- если текущая рыночная стоимость, стоимость продажи материальных ценностей снизилась.

Учет товаров ведется по ценам приобретения, либо по стоимости расходов на строительство объектов.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Денежные средства на хозяйственные нужды организации выдаются на срок 30 календарных дней, предельный срок проверки представленных подотчетными лицами авансовых отчетов 5 дней.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по моменту отгрузки продукции и переходу права собственности (если это оговорено в договоре).

Налоговый учет в Обществе осуществляется на основании Налогового Кодекса РФ. Общество в 2019 – 2020 гг. работало на общей системе налогообложения. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Доходы, расходы и финансовый результат по договорам строительного подряда учитываются отдельно по каждому договору независимо от длительности этих договоров.

Доходы от экономии застройщика рассчитываются по каждому объекту строительства.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления взаиморасчетов.

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства.

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается.

В налоговом учете резерв под обесценение материальных ценностей не создается.

В налоговом учете создание резерва под обесценение финансовых вложений в целях налогообложения прибыли не учитывается.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31.12.2020 стоимость основных средств составила 231 198 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 в сумме 272 728 тыс. руб. За 2020 поступило основных средств на сумму 1899 тыс. руб.

Общество имеет на балансе 2 объекта недвижимости:

- машиноместо №3 ул. Бийская 87Б балансовой стоимостью 400 тыс. руб.

-подземная автостоянка п. Энергетик 30178 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 остаток запасов составляет 68 175 тыс. руб.

По итогам законченного строительства принятые к учету объекты – квартиры, и предназначенные для продажи:

- по договорам долевого участия в количестве 55 единиц стоимостью 160 745 тыс. руб.,
- по договорам купли-продажи в количестве 25 единиц стоимостью 57 473,1 тыс. руб., проданные полностью.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 87 458 тыс. руб., произошло увеличение величины дебиторской задолженности по сравнению с 2019 годом на 462 тыс. руб.

По строке 1240 «Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 отражено 66 750 тыс. руб., произошло снижение остатка финансовых вложений по сравнению с прошлым годом на 12333 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.20 г. отражено 168 116 тыс. руб., произошло увеличение остатка денежных средств по сравнению с прошлым годом на 8 014 тыс. руб. по причине заключения договора на размещение свободных денежных средств на депозит (до востребования).

Поступление и движение денежных средств ведется на открытых расчетных счетах в отделении ПАО Сбербанк N8601, АО Россельхозбанке и Филиале Банка ВТБ ПАО в г. Красноярске, Новосибирском филиале ОАО «РГС-Банк». У общества имеются валютные счета.

В разделе «Капитал и резервы» по статье «уставный капитал» отражено 20 тыс. руб.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г отражено 22 904 тыс. руб., увеличение 10360 тыс. руб.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 отражено 907 тыс. руб. не выплаченные проценты по договорам займа.

По данным бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражено 594789 тыс. руб., произошло уменьшение по сравнению с прошлым годом на 30284 тыс. руб.

Сумма выплат сотрудникам в 2020 году составило 3326,4 тыс. руб., НДФЛ составил 415,8 тыс. руб.

Сумма начисленных страховых взносов во внебюджетные фонды (Пенсионный фонд, ФФОМС, ФСС) составила за 2020 год на ОПС 723 тыс.руб., в ФФОМС 168 тыс. руб., в ФСС 95,4 тыс. руб., от несчастных случаев 30 тыс. руб.

Резервный, добавочный и иные фонды в Обществе не создавались.

За 2020 год сумма выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг составила 57890 тыс. руб. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 46611 тыс. руб. Сумма управленческих расходов за 2020 составляет-2805 тыс. руб., сумма процентов к получению –1618 тыс. руб. Прочие доходы – 25261 тыс. руб., в т.ч.:-

- курсовые разницы -9384 тыс. руб.
- доходы от реализации имущества – 130 тыс. руб.
- проценты полученные – 1618 тыс. руб.
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 1203 тыс. руб.
- штрафы, пени – 500 тыс. руб.

Прочие расходы -32688 тыс. руб., в т.ч.:

- госпошлина – 1120 тыс. руб.
- курсовые разницы – 6350 тыс. руб.
- расходы на техобслуживание квартир и ремонт – 81 тыс. руб.
- услуги банка – 167 тыс. руб.
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 359 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 9720 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения составил 2635 тыс. руб., налог на прибыль 3451 тыс. руб., в том числе текущий налог на прибыль 3803 тыс. руб. Обществом получена чистая прибыль в сумме 236 тыс. руб. Уменьшение финансового результата по сравнению с прошлым годом составил 1168 тыс. руб.

Среднегодовая стоимость основных средств за 2020г. составила 256 тыс. руб. Начислено налога на имущество за 2019г. в сумме – 313,6тыс. руб.

Исчисление НДС осуществляется по методу отгруженной продукции, товаров, работ и услуг покупателям. Применяется ставка налога на добавленную стоимость в размере 20%, так же согласно НК ст.149 без НДС. Начислено НДС по ставке 20% - 33 тыс. руб.

Земельный налог- 865,9 тыс. руб.

Транспортный налог – 17,4 тыс. руб.

Обществом ведется раздельный учет облагаемых товаров, так и необлагаемых товаров.

Общество по итогам в 2020 году продолжает работать как заказчик-застройщик по объектам - комплексной застройки микрорайона в п. Энергетик Октябрьского района г. Улан-Удэ, по объектам строительства:

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Объекты строительства | | | | | | |
| 08.03 | 263 479 | | 172254 | 213702 | 222031 | |
| 142 мкр. Абсолют | | | 682 | | 682 | |
| жилой дом в п.Энергетик д.3 В | 92747 | | 90237 | 182984 | | |
| жилой дом в п.Энергетик д.5А | 1793 | | 80527 | | 82320 | |
| КНС | 27767 | | 698 | | 28465 | |
| Прочие КВ 1,2,3,4 энергетик | 93734 | | | 8680 | 85054 | |
| Содержание службы Заказчика-Застройщика | 47438 | | 110 | 22038 | 25510 | |

По итогам 2020 г. закончено строительство и введено в эксплуатацию объекты капитального строительства на основании разрешения на ввод объекта в эксплуатацию-№04-302000-25-2020 от 14 октября 2020 г. МУ комитет по строительству Администрации г. Улан-Удэ в соответствии со статьей 55 Градостроительного кодекса РФ разрешил ввод в эксплуатацию построенного объекта капитального строительства: один жилой дом типа 3 в 142 мкр. г. Улан-Удэ, дом 5А.

Чистые активы:

Стоимость чистых активов по состоянию на 01.01.2020 г. – 1424 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020г. - 256 тыс. руб.

Информация по забалансовым счетам

| Наименование счета | Номер счета | На 01.01.2020 г., руб. | На 31.12.2020 г., руб. |
|--------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| МЦ | МЦ04 | 2019579,87 | 2122633,97 |
| НЕ | НЕ | 7767,66 | 14459451,41 |

Информация по крупным сделкам

В 2020 г. крупных сделок не было.

Информация по связанным сторонам

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в 2020 году были выделены следующие связанные стороны:

| Наименование связанной стороны | Основание в силу которого сторона признается связанной, доля участия связанной стороны в УК | Изменения по сравнению с предыдущим периодом | Операции в течение периода (любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения |
|--------------------------------|---|--|---|
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной). |
| гражданин Ли Айминь | член совета директоров (наблюдательного совета) Общества | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Гао Сян | член совета директоров (наблюдательного совета) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Ли Шунин | член совета директоров (наблюдательного совета) Общества | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Ван Цзинся | член совета директоров (наблюдательного совета) Общества | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Ли Ган | член совета директоров (наблюдательного совета) Общества | нет | Операции отсутствуют |
| ООО «Тяньцзиньская строительно-инвестиционная компания» | лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Общества. Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества -45% | нет | Операции отсутствуют |
| ООО Тяньцзиньская компания комплектного объекта по городскому строительству "ЦЗУПЭН" | лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Общества. Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества -55% | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Сандаков Бато Садаевич | Исполнительный директор ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» в период с 01.01.2020г. по 15.07.2020г. | нет | Операции отсутствуют |
| Гражданин Толстова Любовь Ивановна | Исполнительный директор ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» в период с 16.07.2020г. по 31.12.2020г. | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Дун Чживэй | Директор по экономике | нет | Операции отсутствуют |
| гражданин Ли Хунлинь | Заместитель директора по экономике. | нет | Операции отсутствуют |
| ИП Ли Хунлинь | Заместитель директора по экономике осуществляет на территории РФ деятельность ИП. | В 2019г. ИП Ли Хунлинь предоставил Обществу займ на сумму 15700,00 тыс. руб. | В 2020г. ИП Ли Хунлинь (займодавец) предоставил Обществу (Заемщик) займ на сумму 11 000,00 тыс.руб. (договор займа от 09.04.2020г.). |

К основному управленческому персоналу относятся члены Совета директоров, единоличный исполнительный орган (генеральный директор и иные лица, осуществляющие

полномочия исполнительного органа на основании доверенности), директор по экономике и заместитель директора по экономике.

В 2020 году были произведены вознаграждения основному управленческому персоналу:

| Содержание | 2019 год, руб. | 2020 год, руб. |
|--|----------------|----------------|
| Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные платежи и т.д.) | 848047,60 | 358571,22 |
| Долгосрочные вознаграждения | нет | нет |

Информация о бенефициарах Общества на 31.12.2020 года

На 31 декабря 2020 г. конечным контролирующим бенефициаром организации является гражданин (граждане), (РФ или наименование иностранного государства):

| Ф.И.О., наименование | Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании) |
|-------------------------------|---|
| Гражданин Ли Айминь | Является учредителем ООО "Тяньцзиньская компания комплектного объекта по городскому строительству "Цзупэн", которое является участником ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» с долей в уставном капитале 55%. |
| Китайская Народная Республика | Участником ООО Специализированный застройщик "Дюпон-Инвест" с голосующей долей в размере 45% является ООО "Тяньцзиньская строительно-инвестиционная компания". В свою очередь, доля в уставном капитале ООО "Тяньцзиньская строительно-инвестиционная компания" в размере 100% принадлежит ООО "Тяньцзиньская компания генерального инженерно-строительного подряда», являющейся нерезидентом в Российской Федерации и акции которой находятся в государственной собственности Китайской Народной Республики. Следовательно, конечным бенефициаром ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» с долей в размере 45% является Китайская Народная Республика. |

Условные обязательства

1. Оценочные обязательства

В 2020 году формировалось оценочное обязательство на оплату очередного отпуска работников Общества, который использован полностью.

Резерв по сомнительным долгам не создавался из - за отсутствия сомнительных долгов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в Обществе не создается в связи отсутствием МПЗ с признаками обесценения на 31.12.2020 г.

2. Обеспечения обязательств

Полученные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств отсутствуют.

Выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц не имеются.

3. Существующие и потенциальные иски против Общества

Информация о судебных разбирательствах и претензионной работе с участием ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест» в 2020 году и по дату подписания настоящего ответа:

| номер дела | контрагент | Статус Организации (истец/ответчик) | сумма иска / претензии | Сумма возможных финансовых обязательств Организации и текущий статус дела/претензии |
|----------------------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| A10-6125/2020 Арбитражный суд | МУ «Комитет по управлению имуществом и землепользованию г.Улан-Удэ» | ответчик | Нематериальное требование: об обязанности вернуть земельный участок | Производство по делу прекращено, в связи с отказом истца от исковых требований. |

| | | | |
|----|--|--|---|
| РБ | | | в связи с истечением срока договора аренды. |
|----|--|--|---|

По состоянию на 31.12.2020 года и по дату подписания настоящего ответа не завершены исполнительные производства отсутствуют.

Информацией о возможных существенных судебных разбирательствах и претензиях в ближайшем будущем не располагаем.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, т.е. с 01 января 2021 года на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год:

- фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не было.

Информация по прекращаемой деятельности

Общество не относится к категории пострадавших отраслей. Во время ограничительных мер в условиях пандемии, деятельность Общества велась дистанционно в связи с требованиями Правительства РБ. Ранее Общество осуществляло основную деятельность – строительство недвижимости путем привлечения иностранной рабочей силы. В связи со сложной эпидемической обстановкой и закрытием границ, рабочая деятельность осуществлялась при помощи местных подрядных организаций.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 год была подготовлена исходя из допущений того, что оно будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, заключенных договорах, доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор

ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест»

Гао Сян

По достоверности

16.04.2021

Полетово ЛЧ

«09» мая 2021 года

М.П.



Пронумеровано и сброшюровано
39 (тридцать девять) страниц, включая титульный лист.

Директор ООО «ПрофиАудит»

 Хубракова Г.В.

 2024 г.



Отправлено в 3-х экз.:

Экз. №1,2 – ООО Специализированный застройщик «Дюпон-Инвест»;
Экз. №2 - в Дело.