

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

общества с ограниченной ответственностью

«Специализированный застройщик «Альфа-С»

за 2020 год



Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью

«БасКо-Аудит»

355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282, тел./факс (8652) 23-24-35, 23-22-94, 94-51-03
E-mail: mail@stavropol-audit.ru, Web: www.stavropol-audit.ru
ОКПО 22007215, ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, КПП 263401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Альфа-С»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» (ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С», ОГРН 1022602123030, 356407, Ставропольский край, Благодарненский район с. Елизаветенское ул. Ленина, д 1а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики (далее - годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства – директора аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» 2020 год

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство - директор 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Коно

Г.А. Кононова

(Член СРО ААС, ОРНЗ в реестре
21606090963 Квалификационный
аттестат аудитора МФ РФ № К
010888 от 19.12.1994г.
бессрочный)

Аудиторская организация:

общество с ограниченной ответственностью «БасКо-Аудит»,

ОГРН 1022601958444,

355017, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Мира, 282,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС),

ОРНЗ 11606053612

«29» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				Коды
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С"	по ОКПО	10290818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2605012809		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
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) 356407, Ставропольский край, Благодарненский р-н, Елизаветинское с, Ленина ул, д. № 1А				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2636005368
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1022601958444

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	181 058	62 157	70 488
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	493 049	428 925	95 618
	Итого по разделу I	1100	674 107	491 082	166 106
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	46 490	32 412	9 140
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 609	8 549	869
	Дебиторская задолженность	1230	61 419	130 461	60 266
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	22 400	22 400	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	288	109	29 551
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	149 206	193 931	99 826
	БАЛАНС	1600	823 313	685 013	265 932

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	40 000	40 000	12 200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	1 673	1 673
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 850	75	5 508
	Итого по разделу III	1300	44 850	41 748	19 381
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	70 956	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	318 695	281 918	156 819
	Итого по разделу IV	1400	318 695	352 874	156 819
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	39 233	28 688	159
	Кредиторская задолженность	1520	420 535	261 703	89 573
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	459 768	290 391	89 732
	БАЛАНС	1700	823 313	685 013	265 932

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРНЗ 11606053612

Руководитель  **Сахариди Александр Петрович**
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
10290818		
2605012809		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	30 483	8 901
	Себестоимость продаж	2120	(58 263)	(8 520)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(27 780)	381
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5 804)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(33 584)	381
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(5 242)	(1 334)
	Прочие доходы	2340	39 469	10
	Прочие расходы	2350	(745)	(755)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(102)	(1 698)
	Налог на прибыль	2410	(130)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(130)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	1 673	(3 286)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 441	(4 984)

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	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1 441	(4 984)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРНЗ 11606053612



**Сахтариди Александр
Петрович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

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	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1 673	75	41 748
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	40 000	-	-	-	3 335	3 335
За 2020 г.	3310	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
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	3 335	3 335
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(233)	(233)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(233)	(233)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	X	X	X	X	-	X
дивиденды	3327	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	(1 673)	1 673	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	4 850	44 850
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	40 000	-	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	44 850	41 748	19 382

Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОРН3 11606053612



Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 марта 2021 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
10290818		
2605012809		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	333 498	201 824
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 397	16 757
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	326 101	185 067
Платежи - всего	4120	(256 786)	(331 288)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(233 561)	(311 284)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 807)	(2 637)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(32)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(19 386)	(17 367)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	76 712	(129 464)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 577)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 577)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 577)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	41 294	119 795
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	41 294	119 795
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	(112 250)	(19 773)
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	(112 250)	(19 773)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(70 956)	100 022
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	179	(29 442)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	109	29 551
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	288	109
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОРНЗ 11606053612



Сахтариди Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-

Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОРНЗ 11606053612



Руководитель _____
Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	80 176	(18 019)	120 243	(12 764)	12 742	(1 319)	-	-	187 654	(6 596)
	5210	за 2019г.	96 877	(26 380)	15 298	(32 000)	9 445	(1 084)	-	-	80 176	(18 019)
Земельные участки	5201	за 2020г.	49 000	(1 343)	120 040	-	-	-	-	-	169 040	(1 343)
	5211	за 2019г.	38 000	(1 343)	11 000	-	-	-	-	-	49 000	(1 343)
Сооружения	5202	за 2020г.	2 600	(884)	102	-	-	(75)	-	-	2 702	(959)
	5212	за 2019г.	2 800	(938)	-	(200)	167	(113)	-	-	2 600	(884)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	4 840	(587)	101	-	-	(840)	-	-	4 942	(1 427)
	5213	за 2019г.	1 771	(222)	4 279	(1 210)	34	(399)	-	-	4 840	(587)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	43	(5)	-	-	-	(6)	-	-	43	(11)
	5214	за 2019г.	23	-	19	-	-	(5)	-	-	43	(5)
Здания	5205	за 2020г.	7 460	(325)	-	-	-	(228)	-	-	7 460	(553)
	5215	за 2019г.	35 417	(9 153)	-	(27 957)	9 172	(344)	-	-	7 460	(325)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2020г.	16 220	(14 874)	-	(12 764)	12 742	(170)	-	-	3 456	(2 303)
	5216	за 2019г.	16 292	(14 724)	-	(72)	72	(223)	-	-	16 220	(14 874)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2020г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	5217	за 2019г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
Продуктивный скот	5208	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2019г.	2 560	-	-	(2 560)	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	465 093	455 072	(306 874)	(120 243)	493 049
	5250	за 2019г.	95 904	384 773	(286)	(15 298)	465 093
в том числе:							
	Строительство жилого дома по Пестова 3	5241	за 2020г.	239 427	259 749	9 510	489 666
автотранспорт	5251	за 2019г.	9 512	229 914	-	-	239 427
Строительство дома	5242	за 2020г.	573	-	573	-	-
	5252	за 2019г.	859	-	286	-	573
Строительство жилого дома по Пестова 9	5243	за 2020г.	640	-	640	-	573
	5253	за 2019г.	-	640	-	-	-
Строительство жилого дома по Пестова 5	5244	за 2020г.	184 215	111 935	296 150	-	640
	5254	за 2019г.	85 533	98 682	-	-	-
РБУ	5245	за 2020г.	59	3 174	-	-	184 215
	5255	за 2019г.	-	59	-	-	3 233
Строительство жилого дома по Пестова 7	5246	за 2020г.	-	127	-	-	59
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	127
Земельный участок (Пестова 7)	5247	за 2020г.	-	22	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	22
Земельный участок (Кочубья 82)	5248	за 2020г.	-	55 040	-	(55 040)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота железные(Кочубья 82)	5249	за 2020г.	-	65 000	-	(65 000)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Навес для хранения леса №1, литер Г (Кочубья 82)		за 2020г.	-	1	-	(1)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ограждение (Кочубья 82)		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Водопроводная сеть производственной базы(Кочубья 82)		за 2020г.	-	8	-	(8)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Грузовой тягач MERCEDES-BENZ ACTROS 1840		за 2020г.	-	31	-	(31)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ САМОСВАЛ 6520-53		за 2020г.	-	100	-	(100)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок (Пестова 5)		за 2020г.	-	1	-	(1)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №8		за 2020г.	-	11 000	-	(11 000)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	19	-	(19)	-

Автомобиль TOYOTA ALPHARD VIN JTNGZ3DH608053904	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	4 269	-
Автомобиль М 2140 (Москвич)	за 2020г.	-	-	-	(4 269)
	за 2019г.	-	-	10	(10)

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:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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



Сахариди Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

24 марта 2021 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

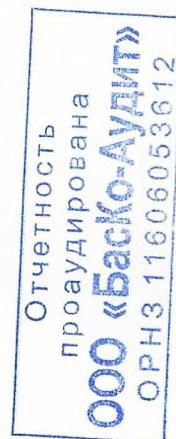
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	22 400	-	-	-	-	-	-	22 400	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	22 400	-	-	-	22 400	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	22 400	-	-	-	-	-	-	22 400	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	22 400	-	-	-	22 400	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	22 400	-	-	-	-	-	-	22 400	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	22 400	-	-	-	22 400	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)



24 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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.	20 164	-	197 457	(171 131)	-	-	-	-	46 490	-
	5420	за 2019г.	5 666	-	68 543	(54 044)	-	-	-	X	20 164	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	19 006	-	83 363	(81 258)	-	-	-	-	21 111	-
	5421	за 2019г.	4 815	-	38 828	(24 637)	-	-	-	-	19 006	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	2	-	25 590	(212)	-	-	-	-	25 379	-
	5422	за 2019г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
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.	1 741	-	88 504	(90 245)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	809	-	30 322	(29 390)	-	-	-	-	1 741	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 Сахтариди Александр Петрович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

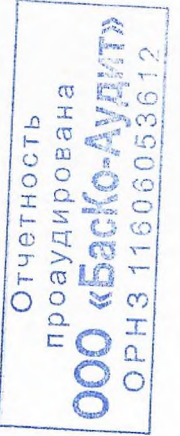
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	спливание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притаивающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	70 956	41 294	-	(112 251)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	89 523	-	(18 566)	-	-	-	-	70 956
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	290 391	278 532	5 581	(119 433)	-	-	4 666	31	459 768
	5580	за 2019г.	91 007	216 117	1 390	(18 123)	-	-	26	134	290 391
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	247 963	258 794	-	(90 036)	-	-	-	-	416 694
	5581	за 2019г.	81 450	170 610	-	(3 980)	-	-	-	-	247 963
авансы полученные	5562	за 2020г.	9 350	53	-	(11 144)	-	-	4 376	-	2 635
	5582	за 2019г.	5 094	7 217	-	(2 961)	-	-	-	-	9 350
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	840	246	4	(282)	-	-	25	31	864
	5583	за 2019г.	2 093	110	56	(1 579)	-	-	26	134	840
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	5 577	(5 577)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	1 334	(1 334)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	28 688	13 045	-	(2 500)	-	-	-	-	39 233
	5585	за 2019г.	159	36 011	-	(7 482)	-	-	-	-	28 688
прочая	5566	за 2020г.	3 577	6 394	-	(9 894)	-	-	265	-	342
	5586	за 2019г.	2 200	2 169	-	(786)	-	-	-	-	3 577
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	290 391	278 532	5 581	(119 433)	-	X	X	X	459 768
	5570	за 2019г.	91 007	216 117	1 390	(18 123)	-	X	X	X	290 391

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	-	-	-



Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	80 617	24 654
Расходы на оплату труда	5620	2 990	2 956
Отчисления на социальные нужды	5630	924	915
Амортизация	5640	1 319	1 084
Прочие затраты	5650	8 458	9 354
Итого по элементам	5660	94 308	38 963
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(30 241)	(30 443)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	64 067	8 520

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



Руководитель (подпись)
Сахариди Александр
Петрович

(расшифровка подписи)



24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Сахариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

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

Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОРН 3 11606053612



Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С»

Юридический адрес: Ставропольский край, с. Елизаветинское, ул. Ленина 1А
Почтовый адрес: Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Бунимовича 15 строение 1
ИНН 2605012809 КПП 260501001 ОГРН 1022602423030 ОКПО 10290818 р/сч 40702810360100004109
в Отделении №5230 Сбербанка России г. Ставрополь БИК 040702615 К/СЧ 30101810907020000615
Эл. Адрес alfa-s55@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» (далее ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С»)

Юридический и фактический адрес: 356407, Ставропольский край, Благодарненский район, с. Елизаветинское, ул. Ленина 1А

Дата регистрации: 27.02.2002

ОГРН: 1022602423030

ИНН: 2605012809

КПП: 260501001

Уставный капитал: 40 000 000 рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 41.20 - Строительство жилых и не жилых зданий

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность в 2020 году составляет 11 человек.

Руководитель – директор Сахтариди А.П.

Главный бухгалтер – Клименко О.С.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности РФ № 34 Н от 29.07.1998. Общество ведет бухгалтерский по журнальной - ордерной системе учета.

Налоговый учет ведется по общей системе налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету утверждена приказом директора № 30/12/19-01 от 30.12.2019.

Данная учетная политика отражает полноту всех факторов хозяйственной деятельности. Основополагающими нормативными документами Учетной политики являются:

* ПБУ/2008 «Учетная политика организаций».

*Федеральный закон от 06.12.11г. №402 ФЗ «О бухгалтерском учете».

*Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998. № 34 Н, в редакции от 27.03.2000.

3.1. Информация об основных средствах:

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Активы организации, одновременно удовлетворяющие критериям, указанным в пункте 4 ПБУ 6/01, стоимость которых не превышает 40 000 руб., и отвечают всем признакам объекта основных средств, продолжают использоваться и участвуют в формировании доходов организации, учитываются в составе основных средств.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Активы со сроком полезного использования не более 12 месяцев и первоначальной стоимостью меньше 40 000 руб. учитываются как материально-производственные запасы.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

3.2. Информация о МПЗ

Приобретенные МПЗ оцениваются по цене приобретения (цене поставщика). Иные затраты, связанные с приобретением МПЗ, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются следующим способом – ФИФО.

Затраты на приобретение товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 41.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам – ФИФО.

Организация не создает резерв под снижение стоимости материалов.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

3.3. Учет доходов и расходов

Доход сформирован в виде фактической разницы между суммой, полученной от участника долевого строительства, и стоимостью передаваемой участнику квартиры. То есть образовавшиеся в пользу заказчика-застройщика разницы остаются в его распоряжении. Образовавшаяся экономия приравнивается к вознаграждению за услуги заказчика-застройщика и отражается в общем объеме выручки после завершения всех этапов строительства по одному разрешению для определения финансового результата для налогообложения по прибыли. При этом НДС начислять не нужно на основании подп. 23.1 п. 3 ст. 149 НК РФ. Доходы от экономии застройщика рассчитываются по каждому объекту строительства. Объектом строительства признается каждый отдельный объект на который получено разрешение на строительство и учитывается обособленно на счете 08.03 в разрезе субконто "Объекты строительства. Доходы от экономии застройщика отражаются в составе прочих расходов на счете 91.03 "Прочие доходы-расходы по актам передачи" по конкретному объекту строительства в момента передачи объекта. Экономия застройщика определяется только по договорам долевого участия в строительстве (ДДУ)

Формируем проводки:

1. Дт 51 Кт 76 — получение средств по ДДУ от дольщиков;
2. Дт 76 Кт 86 — заключен ДДУ
3. Дт 08 Кт 60 — отражены выполненные работы по строительству МКД;
4. Дт 86 Кт 08 — передан участнику объект долевого строительства (после ввода дома в эксплуатацию);
5. Дт 86 Кт 90 — отражена экономия как вознаграждение за услуги.
6. Последовательность расчета экономии в периоде передачи первого объекта:

* 1.1. Определяется себестоимость 1м2 (СС 1м2)

$$СС\ 1м2 = \frac{СС\ общ}{S\ общ}$$

где СС общ - общая себестоимость объекта строительства, сформированная на счете 08.03 на дату передачи объекта;

S общ - общая площадь объекта строительства;

Учет расходов осуществляется на счете 08.03 «Вложения во внеоборотные активы» «Строительство объектов основных средств» по видам затрат (виды затрат соответствуют укрупненным ресурсам в справочнике

Расходы на содержание заказчика-застройщика признаются в составе расходов равномерно по мере признания доходов от оказания услуг заказчика-застройщика. Кроме того, расходы на содержание заказчика-застройщика включаются в стоимость объекта. Учет расходов на строительство объектов недвижимости производится на счет 08.03 «Строительство объектов недвижимости» в разрезе объекта строительства - жилого дома, нежилого здания и т.п. и видов расходов. Открытие объекта строительства на счете 08.03 производится на основании Разрешения на строительство

3. Информация об изменениях в учетной политике

В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

4. Непрерывность деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

5. Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» составила 30 483 тыс. руб., в т.ч.:

- по основному виду деятельности :

Строительство МКД:

офисы - 6 103 тыс. руб.

квартиры - 19 951 тыс. руб.

Животноводство – 4 319 тыс. руб.

-по другим видам деятельности: 110 тыс. руб.

Прочие доходы: 39 469 тыс. руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией: 58 263 тыс. руб., в т. ч.:

Амортизация - 1 302 тыс. руб.

Материальные затраты на животноводство 16 479 тыс. руб.

Фонд оплаты труда и начисления на них (животноводство) - 1 451 тыс. руб.

Материальные затраты на растениеводство 1 149 тыс. руб.

Затраты на вывоз ТБО – 68 тыс. руб.

Материальные затраты на строительство МЖД - 40 566 тыс. руб.

Управленческие расходы – 5804 тыс. руб.

Проценты к уплате: 5 242 тыс. руб.

Прочие расходы: 745 тыс. руб.

6. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г.

6.1 Состав основных средств

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость основных средств по остаточной стоимости по стр. 1150 баланса составила 181 059 тыс. руб.

6.2 Запасы

На 31.12.2020 года стоимость запасов по стр.1210 баланса составила 46 490 тыс. руб.

6.3. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 года дебиторская задолженность по стр. 1230 баланса составила 61 419 тыс. руб., в том числе:

60 (поставщики, подрядчики)	39 448 830р
62 (покупатели)	184 039р
68 (расчеты с бюджетом)	124 173р
69 (расчеты с внебюджетными фондами)	2 516р
70 (расчеты с персоналом по оплате труда)	0
71 (под отчет)	374 948р
76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами)	21 284 107р
ИТОГО	61 418 613р

6.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2020 года размер денежных средств по стр. 1520 баланса составил 288 тыс. руб.

6.5 Оценка стоимости чистых активов

По состоянию на 31 декабря отчетного года стоимости чистых активов составила 44 850 тыс. руб. (стр. 1300 баланса).

6.6. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря долгосрочные заемные средства составили 0 тыс. руб. по стр. 1410, краткосрочные заемные средства составили 39 233 тыс. руб. по стр. 1510.

6.7. Прочие долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря прочие обязательства составили 318 695 тыс. руб. по стр. 1450.

6.8 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 года кредиторская задолженность по стр. 1520 баланса составила 420 535 тыс. руб.

60 (поставщики, подрядчики)	415 400 129р
62 (покупатели)	59 085р
68 (расчеты с бюджетом)	504 014р
69 (расчеты с внебюджетными фондами)	121 902р
70 (расчеты с персоналом по оплате труда)	218 400р
71 (под отчет)	0
76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами)	4 231 400р
ИТОГО	420 534 960р

7. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

8. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства на оплату отпусков на конец проверяемого периода отсутствует ввиду отсутствия задолженности по отпускам у работников общества на 31.12.2020 года.

9. Связанные стороны:

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
АО «МК «Пятигорский»	Единственный участник	финансовые
ООО «Бекон СХП»	Дочерняя организация	финансовые
ООО «Лада Центр Пятигорск»	По руководителю	Не взаимодействуют

КМВ Фонд «Футбольный клуб «Машук-КМВ»	По руководителю	Не взаимодействуют
ООО «ГД «Горячеводск»	По руководителю	Не взаимодействуют

Сделки с учредителем в 2020 году производились по возврату кредиторской задолженности.

9.1 Бенефициарные владельцы

Бенефициаром на 31.12.2020 года является Сахтариди Александр Петрович

10. Управленческий персонал предприятия.

В состав управленческого персонала входят:

- Директор Сахтариди Александр Петрович
- Главный бухгалтер Клименко Ольга Сергеевна

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества за 2020 год составили 1 195 336 руб. и осуществлялись исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством в сумме 369 358 руб.

Директор



А.П. Сахтариди

24.03.2020



ООО «Баско-Аудит»

Пронумеровано и прошнуровано

35 Присоединение к/мб, лист 061

Зав. канцелярией Глазова Т.Ф. *Т.Ф. Глазова*

