


Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-НАЛОГ»

(Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество»)

Россия, 460021, г. Оренбург, ул. 60 лет Октября, д. 11а

ИНН 5610068312, КПП 561001001 ОГРН 1035605505253

Тел: (3532) 705-184, (3532) 703-223

 E-mail: audit_sol@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора

Общество с ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК « РЕЗУЛЬТАТ ИНВЕСТ»

Проверяемый период :
с 01.01.2020- 31.12.2020г

г. Оренбург

16 марта 2021г

ООО «АУДИТ-НАЛОГ»

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Участнику ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«РЕЗУЛЬТАТ ИНВЕСТ»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Результат Инвест» (ОГРН 1125658033082, 460507, область Оренбургская, район Оренбургский, поселок Пригородный, улица Ахматовой, д. 14А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020, 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.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Результат Инвест» по состоянию на 31.12.2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Руководство компании несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

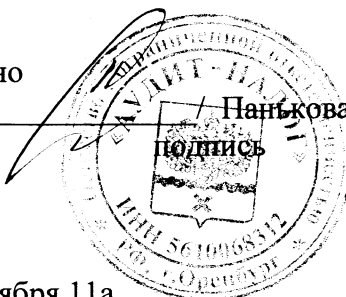
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Руководством 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результату, которого составлено
аудиторское заключение



Панькова Галина Александровна /

Аудиторская организация:

ООО "Аудит-налог"

ОГРН 1035605505253

460021 . Оренбург. ул. 60 лет Октября 11а

член саморегулируемой организации аудиторов Член Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» 460021 . Оренбург. ул. 60 лет Октября 11а

ОРНЗ 11606046568

16 марта 2021г.

Приложение Бухгалтерская отчетность на 49 листах.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"	Форма по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001	
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	По ОКПО	11919396	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	5638061451	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД 2	71.12.2	
Местонахождение (адрес)	460507, Оренбургская обл, Оренбургский р-н, Пригородный п, Ахматовой ул, дом № 14А	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
		по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5610068312
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1035605505253

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	5 971	4 253	4 844
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	922	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	211 682	17 664	21 211
	Итого по разделу I	1100	218 574	21 917	26 055
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 544	6 803	52 957
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	13 270	2 176	76 659
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 759	61 236	5 610
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	95 745	1 736	817
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	19 514
	Итого по разделу II	1200	128 318	71 951	155 557
	БАЛАНС	1600	346 892	93 868	181 612

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	400	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(9 600)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	88 205	89 568	53 971
	Итого по разделу III	1300	88 605	89 968	63 971
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	171 614	-	30 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	171 614	-	30 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	86 667	3 883	70 370
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6	17	71
	Прочие обязательства	1550	-	-	17 200
	Итого по разделу V	1500	86 673	3 900	87 641
	БАЛАНС	1700	346 892	93 868	181 612

Руководитель *  Кляквин В.В. (расшифровка подписи)

" 16 " марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)		
По ОКПО	11919396	
ИНН	5638061451	
по ОКВЭД 2	71.12.2	
по ОКОПФ/ ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	3 574	267 492
	Себестоимость продаж	2120	(3 500)	(223 129)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	74	44 363
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(1 602)	(6 184)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 528)	38 179
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	938	410
	Проценты к уплате	2330	(1 155)	(5 510)
	Прочие доходы	2340	30 949	8 836
	Прочие расходы	2350	(31 489)	(2 765)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 285)	39 150
	Налог на прибыль	2410	922	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	922	-
	Прочее	2460	-	(3 553)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 363)	35 597

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(1 363)	35 597
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Клюквин В.В.
 " 16 " марта 2021 г. (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710004	
По ОКПО	11919396	
ИНН	5638061451	
по ОКВЭД 2	71.12.2	
по ОКOPФ/ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹	3100	10 000	-	-	-	53 971	63 971
<u>за 2019 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	35 597	35 597
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	35 597	35 597
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(9 600)	-	-	-	(9 600)
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	-	(9 600)	-	x	-	(9 600)
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ²	3200	10 000	(9 600)	-	-	89 568	89 968
за 2020 г. ³							
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	-	-	-	-	(1 363)	(1 363)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 363)	(1 363)
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. ³	3300	400	-	-	-	88 205	88 605

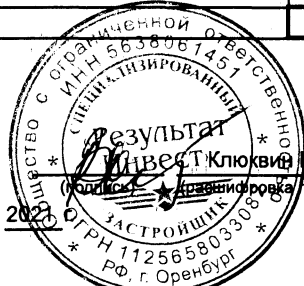
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2018 г. ¹	Изменения капитала за 2019 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	63 971	35 597	(9 600)	89 968
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3500	63 971	35 597	(9 600)	89 968
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	53 971	35 597	-	89 568
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок после корректировок	3501	53 971	35 597	-	89 568
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ¹
Чистые активы	3600	88606	89968	63971

Руководитель



Результат
Инвест-Клюквин В.В.
(подпись) (подпись)

" 16 " марта 2020

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик
"Результат Инвест"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

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

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	
По ОКПО	11919396
ИНН	5638061451
по ОКВЭД 2	71.12.2
по ОКФС/ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19 958	118 512
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	19 391	99 610
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления по договорам долевого участия	4114	-	16 560
прочие поступления	4119	567	2 342
Платежи - всего	4120	(154 712)	(183 734)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(138 990)	(170 425)
в связи с оплатой труда работников	4122	(356)	(2 113)
процентов по долговым обязательствам	4123	(229)	(3 340)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(15 137)	(7 856)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(134 754)	(65 222)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 698	-
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	8 698	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	8 698	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	220 065	106 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	170 688	106 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	49 377	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(39 859)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(39 859)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	220 065	66 141
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	94 009	919
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 736	817
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	95 745	1 736
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Клюквин В.В.
(подпись) (шифровка подписи)

" 16 " марта



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

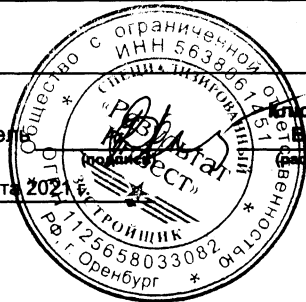
Руководитель

Моквин Вячеслав

Владимирович

(цифровая подпись)

16 марта 2021



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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 2020 г.	4 490	(237)	19 550	(17 906)	120	(47)	-	-	6 134	(163)
	5210	за 2019 г.	5 247	(403)	-	(757)	335	(169)	-	-	4 490	(237)
в том числе:												
Земельные участки	5201	за 2020 г.	3 778	-	17 210	(15 014)	-	-	-	-	5 974	-
	5211	за 2019 г.	3 778	-	-	-	-	-	-	-	3 778	-
Здания	5202	за 2020 г.	552	(77)	2 116	(2 668)	107	(34)	-	-	-	(3)
	5212	за 2019 г.	552	(21)	-	-	-	(56)	-	-	552	(77)
Сооружения	5203	за 2020 г.	38	(38)	224	(224)	13	(13)	-	-	38	(38)
	5213	за 2019 г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	38	(38)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	122	(122)
	5214	за 2019 г.	122	(83)	-	-	-	(39)	-	-	122	(122)
Транспортные средства	5205	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2019 г.	757	(261)	-	(757)	335	(74)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	48	(48)	422	(422)	(6)	(6)	-	-	48	(48)
	5230	за 2019 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
в том числе:												
Здания	5221	за 2020 г.	48	(48)	422	(422)	6	(6)	-	-	48	(48)
	5231	за 2019 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)

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 2020 г.	-	19 498	-	19 498	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здание двухэтажное с подвалом 908,5 кв.м.	5243	за 2020 г.	-	872	-	(872)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здание склада одноэтажное с проходной 2321,1 кв.м.	5244	за 2020 г.	-	772	-	(772)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здание одноэтажное 1423,6 кв.м.	5245	за 2020 г.	-	422	-	(422)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здание одноэтажное литБ 1560,3 кв.м.	5246	за 2020 г.	-	472	-	(472)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 13566 кв.м.	5247	за 2020 г.	-	14 942	-	(14 942)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Газопровод высокого давления 70м, Металлистов	5248	за 2020 г.	-	112	-	(112)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Газопровод низкого давления 216м, Металлистов	5249	за 2020 г.	-	112	-	(112)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 18 кв.м.		за 2020 г.	-	72	-	(72)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад №113		за 2020 г.	-	1 722	-	(1 722)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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

16 марта 2021 г.



Шоквин Вячеслав
Владимирович
(подпись)

(подпись)

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	61 236	-	217 732	(272 209)	-	-	-	6 759	-
	5315	за 2019 г.	5 610	-	255 689	(200 063)	-	-	-	61 236	-
в том числе: деPOSITные счета	5306	за 2020 г.	37 500	-	214 700	(252 200)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	5 610	-	229 972	(198 082)	-	-	-	37 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	61 236	-	217 732	(272 209)	-	-	-	6 759	-
	5310	за 2019 г.	5 610	-	255 689	(200 063)	-	-	-	61 236	-

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

Ключевик Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 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			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	6 803	-	51 194	(45 452)	-	-	X	12 544	-
	5420	за 2019 г.	52 957	-	53 406	(99 560)	-	-	X	6 803	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	38 339	(32 597)	-	-	9 380	5 742	-
	5421	за 2019 г.	-	-	170	(170)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	6 803	-	4 677	(4 677)	-	-	4 655	6 803	-
	5422	за 2019 г.	52 957	-	53 236	(99 390)	-	-	-	6 803	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	3 500	(3 500)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	4 677	(4 677)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5446	-	-	-

Руководитель  Кожвин Вячеслав Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.



5

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 долго- в краткосрочную 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	2 207	(31)	12 669	-	(1 606)	-	(1 574)	-	-	-	-	13 270	-	-
	5530	за 2019 г.	80 450	(3 791)	1 588	-	(79 831)	-	(3 760)	-	-	-	-	2 207	(31)	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	1 542	(30)	-	-	(1 542)	-	(1 542)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	78 678	(2 737)	1 525	-	(78 661)	-	(2 679)	-	-	-	-	1 542	(30)	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	665	(1)	291	-	(65)	-	(32)	-	-	-	-	892	-	-
	5532	за 2019 г.	699	(1)	63	-	(97)	-	(28)	-	-	-	-	665	(1)	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	12 378	-	-	-	-	-	-	-	-	12 378	-	-
	5533	за 2019 г.	1 073	(1 053)	-	-	(1 073)	-	(1 053)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	2 207	(31)	12 669	-	(1 606)	-	(1 574)	X	X	X	-	13 270	-	-
	5520	за 2019 г.	80 450	(3 791)	1 588	-	(79 831)	-	(3 760)	X	X	X	-	2 207	(31)	-

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 2020 г.	-	170 688		1 155	(229)	-	-	-	-	171 614
	5571	за 2019 г.	30 000	106 000		-	(136 000)	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	-	144 188		229	(229)	-	-	-	-	144 188
	5572	за 2019 г.	30 000	106 000		-	(136 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	26 500		925	-	-	-	-	-	27 425
	5573	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	3 883	86 659		-	(3 875)	-	-	-	-	86 667
	5580	за 2019 г.	70 370	116		4 360	(70 963)	-	-	-	-	3 883
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	3 794	86 602		-	(3 786)	-	-	-	-	86 610
	5581	за 2019 г.	4 867	118		-	(1 191)	-	-	-	-	3 794
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	62 223	-		-	(62 223)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	89	57		-	(89)	-	-	-	-	57
	5583	за 2019 г.	3 280	(2)		2	(3 191)	-	-	-	-	89
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-		4 358	(4 358)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-		-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	3 883	257 347		1 155	(4 104)	-	X	X	X	258 281
	5570	за 2019 г.	100 370	106 116		4 360	(206 963)	-	X	X	X	3 883

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	-	-	-
	5593	-	-	-

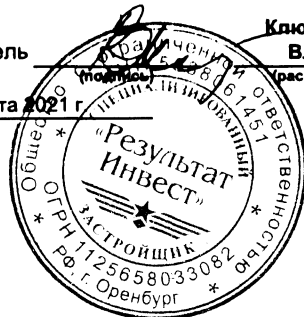
Руководитель

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	3 150	40
Расходы на оплату труда	5620	250	1 479
Отчисления на социальные нужды	5630	72	453
Амортизация	5640	53	169
Прочие затраты	5650	3 679	159 807
Итого по элементам	5660	7 204	161 948
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	67 365
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 204	229 313

Руководитель Юлюкин Вячеслав Владимирович

(подпись) (подпись)

16 марта 2023 г.

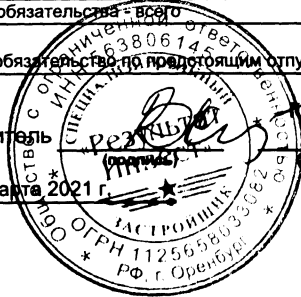


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17	24	(35)	-	6
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	5701	17	24	(35)	-	6

Руководитель  **Люквин Вячеслав Владимирович**
(расшифровка подписи)

16 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	37 402	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	41 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель



Клюквин Вячеслав

Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2024 г.

«Результат
Инвест»

ОГРН 1125658033082

РФ, г. Оренбург

9. Государственная помощь

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

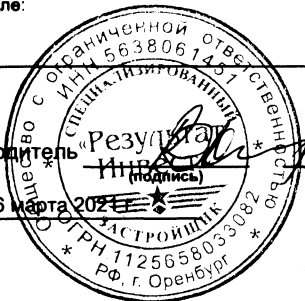
Руководитель

«Результат»
 (подпись)

Клюквин Вячеслав
 Владимирович

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.



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

10. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Прочие необоротные активы - всего	за 2020 г.	17 664	194 018	-	-	211 682
	за 2019 г.	21 211	173 428	176 975	-	17 664
в том числе:						
затраты на строительство ЖД№3 по пер.Банный	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	21 211	155 764	176 975	-	-
затраты на строительство ЖД по ул.Горная	за 2020 г.	17 664	1 380	-	-	19 044
	за 2019 г.	-	17 664	-	-	17 664
затраты на строительство 6 кв.блокированный ЖД по ул.Нежинская	за 2020 г.	-	3 383	-	-	3 383
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
затраты на строительство ЖД по ул.Ямашева	за 2020 г.	-	14 741	-	-	14 741
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
затраты на строительство ЖД №5 по ул.ш.Загородное	за 2020 г.	-	174 514	-	-	174 514
	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Клюквин Вячеслав Владимирович

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

11. О влиянии пандемии коронавирусной инфекции COVID-19 на деятельность организации в 2020 г.

Пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 оказала существенное влияние на экономическую деятельность организации. Предпринятые меры Правительством РФ по противодействию распространению коронавирусной инфекции: карантинные мероприятия, закрытие границ привели к временной приостановке деятельности предприятия с марта по май 2020 года.

ООО СЗ «Результат Инвест» до начала пандемии были приобретены земельные участки по адресу ул. Металлистов, 16/1, под площадки для строительства многоквартирных домов. В связи с объявленной пандемией с марта 2020 г., с нестабильной ситуацией в стране, и в целом в мире, нехваткой рабочих кадров из-за остановки транспортного сообщения с соседними странами, существенного повышения цен на строительные материалы, услуги и работы, снижения покупательной способности населения, было принято решение о продаже данных участков и отказа от планов по строительству новых объектов. В июле 2020 г. данные участки были проданы.

Строительная отрасль, как и вся национальная экономика, постепенно начала восстанавливаться после пика пандемии, были разработаны меры поддержки строительной отрасли со стороны государства, такие как льготная ипотека для населения, руководителем ООО СЗ «Результат Инвест» было принято решение о приобретении объекта незавершенного строительства и возведении жилого дома №6. Был подписан кредитный договор на финансирование строительного объекта на сумму 265 000,00 тыс. руб. с ПАО Сбербанк.

Приостановка деятельности привела к убытку от деятельности за 2020 г. в сумме 1 373 тыс. руб. Данный убыток образовался в результате постоянных затрат: услуги аренды, связи, банка, коммунальные, бухгалтерские, зарплатные налоги и сборы, оплата труда.

Директор ООО «СЗ «Результат Инвест»

16 марта 2021 г.



В. В. Клюквин

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год
ООО Специализированный застройщик «Результат
Инвест»**

Оглавление

1.	Общая информация	3
2.	Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде	4
3.	Основные положения учетной политики	4
4.	Изменение входящих остатков	11
5.	Основные средства	11
6.	Прочие внеоборотные активы	11
7.	Запасы	12
8.	Дебиторская задолженность	12
9.	Денежные средства и денежные эквиваленты	13
10.	Прочие оборотные активы	13
11.	Капитал	13
12.	Заемные средства	13
13.	Кредиторская задолженность	13
14.	Прочие обязательства	14
15.	Доходы и расходы от обычных видов деятельности	14
16.	Прочие доходы и расходы	15
17.	Расчеты по налогу на прибыль	15
18.	Связанные стороны	15
19.	Условные факты хозяйственной деятельности	16
20.	Информация о рисках хозяйственной деятельности	16
21.	Непрерывность деятельности	19
22.	События после отчетной даты	19

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО Специализированный застройщик «Результат Инвест» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Результат Инвест».

Сокращенное наименование: ООО СЗ «Результат Инвест».

Государственная регистрация: 26.09.2012 г.

Юридический адрес: 460507, Оренбургская обл., Оренбургский район, п. Пригородный, ул. Ахматовой, д. 14 А

Почтовый адрес: 460507, Оренбургская обл., Оренбургский район, п. Пригородный, ул. Ахматовой, д. 14 А

Уставный капитал ООО СЗ «Результат Инвест» (далее Общество) составляет 400,00 тыс. рублей.

Состав учредителей и их доля в уставном капитале Учредительного собрания Общества:

- **Клюквин Вячеслав Владимирович 100,00 %**

Исполнительный единоличный орган общества:

Ф.И.О.	Должность
Клюквин Вячеслав Владимирович	Директор

Основным видом деятельности Общества является – 71.12.2 – деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Общество не является членом саморегулируемых организаций (СРО).

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. сотрудников организации составила 2 человека (на 31 декабря 2019: 6 человек)

Общество не имеет филиалов, обособленных и структурных подразделений.

Бенефициарные владельцы, прямо или косвенно владеющие (имеющие преобладающее участие более 25 % в капитале) ООО СЗ «Результат Инвест», либо имеющие возможность контролировать действия ООО СЗ «Результат Инвест», на 31 декабря 2020 года – Клюквин Вячеслав Владимирович, гражданин РФ.

2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

В течение 2020 года не было внесено изменений в учетную политику на 2020 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

3. Основные положения учетной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общество предполагалось, что Общество 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 (допущение непрерывности деятельности).

Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией ООО «БНС».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:Управление строительной организацией, редакция 1.3

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Порядок учета основных средств

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.
- стоимость объекта превышает 40 000 рублей за единицу.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом по всем группам (п. 18 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1).

Для каждой из амортизационных групп устанавливается минимальный срок полезного использования из допустимого диапазона. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	30-40
Сооружения и передаточные устройства	5-7
Машины и оборудование	2-20
Офисное оборудование	2-3

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых отличаются более чем 1 год (или иной период), каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

По приобретенным основным средствам, ранее бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из сроков фактической эксплуатации у предыдущего собственника и предполагаемых сроков полезного использования основных средств в организации.

Активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (п. 5 ПБУ 6/01). В целях обеспечения сохранности этих активов возложить ответственность по контролю за их движением на материально ответственных лиц подразделений организации.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Организация не производит переоценку объектов основных средств (п. 15 ПБУ 6/01, П.43 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств").

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств. Приказ № 91н от 13.10.2003 г.)

Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ)

В Обществе к материально – производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям ПБУ 5/01 «Учёт материально производственных запасов».

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые для управленческих нужд организации.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в Обществе в размере фактических затрат на их приобретение.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- таможенные пошлины;
- возмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.
- Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением материалов, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы. (Основание: п. п. 5, 6 ПБУ 5/01).

Транспортно-заготовительные расходы по материалам принимаются к учету путем непосредственного включения в фактическую себестоимость материалов.

Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Единицей учета является артикул.

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

В составе запасов отражаются также активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

Стоимость данных предметов по мере их передачи в эксплуатацию списываются на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов, по себестоимости каждой единицы.

Одновременно учет данных предметов после передачи их в эксплуатацию до ликвидации ведется в указанной оценке на забалансовом счете «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случаях (п. 27 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»), если МПЗ:

- морально устаревают,
- полностью или частично теряют свои первоначальные качества,
- учтены дороже текущей рыночной стоимости (стоимости продажи).
- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости. (п.25 ПБУ 5/01).

Резерв пересчитывается ежегодно.

Резерв под снижение материально-производственных запасов создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. (п.20 Методических указаний по учету МПЗ)

В 2020 г. резерв под снижение материально-производственных запасов не создавался, в связи с отсутствием материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

Порядок учета товаров

Товары учитываются по покупной стоимости (по цене поставщика) с отнесением других расходов, связанных с приобретением товаров, в стоимость товаров или на издержки обращения, в зависимости от вида расхода (п. 6, 13 ПБУ 5/01)

Расходы по доставке товаров, приобретаемых для перепродажи (транспортно-заготовительные расходы - ТЗР), до центральных складов, с момента перехода права собственности на товары в организацию, учитываются при формировании фактической себестоимости приобретенных товаров (отражаются на счете 41 «Товары»).

Тара, оплаченная поставщику отдельно, принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и учитывается на субсчете «Тара под товаром и порожняк» счета 41 «Товары» (п. 166 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ). Тара, неоплаченная поставщику отдельно, но которая может быть использована организацией или быть продана, приходится по рыночной цене с учетом физического состояния с одновременным отнесением указанной стоимости на счета учета финансовых результатов (п. 178 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

При продаже товаров (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) оценка производится по средней себестоимости исходя из взвешенной оценки (п. 16ПБУ 5/01).

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- основных средств – один раз в 3 года по состоянию на 31 декабря;

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

- расчетов с покупателями, поставщиками ежегодно по состоянию 31 декабря;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды.

Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курсы валют:

Валюта	на 31.12.2020 г. руб.	на 31.12.2019 г. руб.	на 31.12.2018 г. руб.
1 доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
1 Евро	90,6824	69,3406	79,4605

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2.02.11. № 11н.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;
- Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключение случаев, указанных ниже;
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

В Обществе расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Общество учитывает проценты, начисленные по заемным средствам в составе прочих расходов.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Порядок формирования доходов

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. "по отгрузке" - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг согласно Уставу организации и присвоенных кодов статистики.

Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются прочими доходами.

Прочие доходы определяются и классифицируются в соответствии с п. 7 и 9 ПБУ 9/99. Прочими доходами являются:

- 1) поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;

- 2) поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения,
- 3) поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- 4) прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- 5) поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- 6) проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- 7) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- 8) активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- 9) поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- 10) прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- 11) суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- 12) курсовые разницы;
- 13) сумма дооценки активов;
- 14) поступления, как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности;
- 15) прочие доходы.

Порядок формирования расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

В Обществе бухгалтерский учет расходов по приобретению товара, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с покупкой и реализацией товара, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на приобретение, выполненных работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) и расходы на продажу ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Прочие расходы определяются и классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в соответствии с заключенными договорами в разрезе:

- основания возникновения задолженности;
- контрагентов;
- видов задолженности;

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

- сроков погашения.

Учет дебиторской задолженности в Обществе ведется по ее видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

Общество отражает в бухгалтерском балансе дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается/корректируется ежеквартально, по каждому сомнительному долгу на основании данных инвентаризации расчетов задолженности, признанной сомнительной.

Капитал

Общество может создавать резервный капитал (фонд) в порядке и размере предусмотренными Уставом Общества.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

4. Изменение входящих остатков

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в сопоставимые данные не были внесены изменения.

5. Основные средства

Стоимость собственных основных средств на 31 декабря 2020 составляет 5 971 тыс. руб. (на 31 декабря 2019: 4 253 тыс. руб.).

Основные средства в 2020 году в залог не передавались. Отсутствуют основные средства в залоге по состоянию на 31 декабря 2020 года.

6. Прочие внеоборотные активы.

Состав прочих внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2020 г. имеет следующую структуру:

Внеоборотный актив	тыс. руб.
Затраты на строительство ЖД по ул. Горная	19 044
Затраты на строительство 6 кв блокированный ЖД по ул. Нежинская	3 383
Затраты на строительство ЖД по ул. Ямашева	14 741
Затраты на строительство ЖД №6 по ул. ш. Загородное	174 514
Итого	211 682

7. Запасы

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2020 г.:
тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Товары для перепродажи	-	-	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	1 469	-	-
Готовая продукция	6 803	6 803	52 957
Строительные, прочие материалы	4 272	-	-
Резерв под снижение стоимости запасов	-	-	-
Итого	12 544	6 803	52 957

Запасы в 2020 году в залог не передавались. Отсутствуют запасы в залоге по состоянию на 31 декабря 2020 года.

8. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года:
тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	1 542	78 678
Авансы выданные	892	665	699
Прочее	12 378	-	1 073
Резерв по сомнительным долгам	-	(31)	(3 791)
Итого	13 270	2 176	76 659

Авансы выданные, отражаемые в составе краткосрочной дебиторской задолженности, отражены без НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в следующей таблице:

Наименование дебитора	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
ООО "АСС"	1 000	-		
ПАО "МРСК Волги" - "Оренбургэнерго"	1 496	-		
ИП Вопилов Н.П.	1 000	-		
ГУП "ОКЭС"	-	-	601	-
Мактаримов Б.А.	1 200	-	1 201	-
ООО "НПО ПРОМЕТ"	744	-	-	-
ООО "ТДК-Поволжье"	1 125	-	-	-
ООО «Ураллифт»	3 250	-	-	-
ИП Григорьев Ю.А.	900	-	-	-

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Денежные средства в рублях на счетах в банках	95 745	1 736	817
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого	95 745	1 736	817

10. Прочие оборотные активы.

В ООО СЗ «Результат Инвест» прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

11. Капитал

Движение капитала за 2020 и 2019 годы:

тыс. руб.

Наименование показателя	Уставный капитал	Не распределенная прибыль	Уменьшение капитала	Итого
31 декабря 2018	10 000	53 971		63 971
Чистая прибыль		35 597		
Уменьшение капитала			(9 600)	
31 декабря 2019	10 000	89 568	(9 600)	89 968
Чистая прибыль				
Уменьшение капитала			(1 363)	
31 декабря 2020	400	89 568	(1 363)	88 605

Уставный капитал был полностью оплачен по состоянию на 31 декабря 2020 и 2019 года.

Участники Общества не принимали решение о распределении прибыли за 2019 и 2020 годы.

12. Заемные средства.

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по кредитам составляет 171 614 тыс. руб.

13. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	86 610	3 794	4 867
Расчеты по налогам и взносам	57	89	3 280
Авансы полученные	-	-	62 223
Прочее	-	-	-
Итого	86 667	3 883	70 370

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. Просроченная кредиторская задолженность в Обществе отсутствовала.

Информация о крупнейших кредиторах Общества представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
ООО "СК Результат"	1 908	3 667	64 834
Налоги и сборы	57	89	3 280
ООО «СЗ «Южуралсервис»	75 776	-	-
ООО «ГРАНДСТРОЙ»	4 500	-	-

14. Прочие обязательства.

Прочие обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

15. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена ниже:

тыс. руб.

Виды деятельности	2020			2019		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль
Реализация недвижимости	3 574	(3 500)	74	267 492	(223 129)	44 363

Информация о выручке от продажи товаров (продукции) по наиболее крупным контрагентам приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Жилой Комплекс на Банном 2		18 200
Жилой Комплекс на Банном 4		30 550
Жилой Комплекс на Банном ЖД №1		2 500
Жилой комплекс на Банном 3 (ввод в эксплуатацию)		153 578
Жилой комплекс на Банном 3 (реализация квартир)		62 587
Прочая жилая недвижимость	3 500	

Себестоимость продаж представлена следующими статьями:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020	2019
Амортизация		241
Материальные расходы		-
Расходы на оплату труда		42
Отчисления на социальные нужды		22
Прочие расходы	3 500	222 824
Итого	3 500	223 129

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2020	2019
Амортизация	52	94
Материальные расходы	2	40
Коммунальные расходы	150	116
Расходы на оплату труда	151	1 576
Отчисления на социальные нужды	44	473
Прочие расходы	1 203	3 885
Итого	1 602	6 184

16. Прочие доходы и расходы

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	тыс. руб.	
	2020	2019
Реализация основных средств	17 776	627
Резерв по сомнительным долгам	1 573	3047
Реализация квартир		-
Доход по договорам цессии	11 600	5 162
Проценты по депозитам		22
Итого	30 949	8 836

Прочие расходы	тыс. руб.	
	2020	2019
Реализация основных средств	17 728	422
Аренда земельного участка		532
Резерв по сомнительным долгам	1 543	169
Списание дебиторской и кредиторской задолженности		317
Расход по договорам цессии	11 312	-
Расходы после сдачи дома		676
Налоги, госпошлины	27	602
Услуги банка	879	47
Итого	31 489	2 765

17. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2019 и 2020 годы представлен следующим образом:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2020	2019
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(922)	3 553
Постоянные налоговые обязательства		
Отложенные налоговые активы	(922)	
Прочие налог по УСН		3 553

В налоговой политике Общество руководствуется Налоговым кодексом РФ, а также иными действующими законодательными и нормативно-правовыми актами.

Расчёты с бюджетом по налогам и сборам за 2020 год произведены полностью и в установленные налоговым законодательством сроки.

18. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- Договорам уступки прав требования (цессия).

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны. Связанными сторонами являются следующие: ООО СЗ «Результат» директор Клюквин Е.В., ИП Клюквин В.В. в лице Клюквина Вячеслава Владимировича, ООО «Актив», директор Никифорова Т.В., ИП Клюквина Г.Н., в лице Клюквиной Галины Николаевны. В 2020 году Общество проводило существенные операции со следующими связанными сторонами:

тыс. руб.			
Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Договор	Суммы проводимых операций	Описание
ООО СЗ «Результат» ИНН 5610163661	С1-20С от 10.08.2020 г.	7 867	Договор поставки
	б/н от 05.10.2020 г.	3 500	Договор купли-продажи объекта недвижимости
ИП Клюквин В.В. ИНН 561011062852	№15з от 11.08.2020 г.	26 500	Договор займа

Кредиторская задолженность по связанным сторонам на 31 декабря 2020 составляет 27 425 тыс. руб. по ИП Клюквину В.В. по договору займа №15з от 11.08.2020 г.

Управленческий персонал Общества представлен его генеральным директором и производственно-техническим персоналом.

В течение 2019 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

тыс. руб.		
Выплаты	2020	2019
Оплата труда	268	1 618
Долгосрочные вознаграждения	-	-

19. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31 декабря 2020 года отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность.

20. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Оценка руководством Общества рисков в 2020 году не изменилась по сравнению с 2019 годом.

Страновые риски

Рынки развивающихся стран, включая РФ, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от мер экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Мировая финансовая система продолжает испытывать серьезные проблемы. Во многих странах снизились темпы экономического роста. Также возросла неопределенность в отношении кредитоспособности нескольких государств Европейского союза и финансовых институтов, несущих существенные риски по суверенным долгам таких государств. В связи с тем, что РФ добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика РФ особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ, которые подвержены значительным колебаниям.

В марте 2015 года США и Евросоюз ввели санкции в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти меры, особенно в случае их дальнейшей эскалации, могут вызвать затруднение доступа российского бизнеса к международным рынкам капитала и экспортным рынкам, утечку капитала, ослабление рубля и другие негативные экономические последствия. Влияние этих событий на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

Риски связанные с налогообложением

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012 года вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффилированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Общества в отношении

их применения не поддается надежной оценке.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2019 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Существующие и потенциальные иски против Общества

На дату подписания отчетности за 2020 год Общество не участвует в каких-либо судебных процессах, находящихся в стадии подготовки, слушания или рассмотрения.

На дату подписания отчетности за 2020 год отсутствуют претензии, предъявленные в адрес Общества, и неурегулированные претензии.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов по финансовым инструментам. В основном кредитный риск связан с торговой дебиторской задолженностью и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва сомнительных долгов. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

На основании внутренней оценки текущей ситуации по состоянию на отчетную дату Общество не видит проблем с возвратом дебиторской задолженности.

Максимальная подверженность кредитному риску по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 года представлена балансовой стоимостью торговой дебиторской задолженности и денежных средств. Кредитный риск в отношении данных финансовых активов связан с возможностью дефолта контрагента, при этом максимальный риск равен балансовой стоимости данных инструментов.

Валютный риск

Валютный риск – это риск потерь, обусловленный неблагоприятными изменениями обменных курсов иностранных валют по отношению к рублю. Валютный риск возникает в результате международных операций: коммерческих сделок, выраженных в иностранной валюте, включая погашение кредитов и займов.

Валютный риск для Общества оценивается как высокий вследствие наличия импортных контрактов с поставщиками, убытки по которым могут быть значительными в результате отклонений валютных курсов цены контракта на дату заключения от валютных курсов платежа.

Для минимизации данных валютных рисков, в контрактах на реализацию продукции с основными покупателями Общества предусмотрены условия по пересмотру цены продукции на основе механизма валютной корзины в структуре цены готового изделия.

Риск ликвидности

Общество ведет постоянную работу в целях обеспечения достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов в течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Управление капиталом

Величина чистых активов Общества составляет 88 605 тыс. руб. и 89 968 тыс. руб. на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 соответственно. Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

Риски влияния пандемии коронавирусной инфекции COVID-19 на деятельность организации в 2020 г.

Пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 оказала существенное влияние на экономическую деятельность организации. Предпринятые меры Правительством РФ по противодействию распространению коронавирусной инфекции: карантинные мероприятия, закрытие границ привели к временной приостановке деятельности предприятия с марта по май 2020 года.

ООО СЗ «Результат Инвест» до начала пандемии были приобретены земельные участки по адресу ул. Металлистов, 16/1, под площадки для строительства многоквартирных домов. В связи с объявленной пандемией с марта 2020 г., с нестабильной ситуацией в стране, и в целом в мире, нехваткой рабочих кадров из-за остановки транспортного сообщения с соседними странами, существенного повышения цен на строительные материалы, услуги и работы, снижения покупательной способности населения, было принято решение о продаже данных участков и отказа от планов по строительству новых объектов. В июле 2020 г. данные участки были проданы.

Строительная отрасль, как и вся национальная экономика, постепенно начала восстанавливаться после пика пандемии, были разработаны меры поддержки строительной отрасли со стороны государства, такие как льготная ипотека для населения, руководителем ООО СЗ «Результат Инвест» было принято решение о приобретении объекта незавершенного строительства и возведении жилого дома №6. Был подписан кредитный договор на финансирование строительного объекта на сумму 265 000 ,00 тыс. руб. с ПАО Сбербанк.

Приостановка деятельности привела к убытку от деятельности за 2020 г. в сумме 1 373 тыс. руб. Данный убыток образовался в результате постоянных затрат: услуги аренды, связи, банка, коммунальные, бухгалтерские; зарплатные налоги и сборы, оплата труда.

21. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество 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.

22. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2020 года до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор

«16» марта 2020 г.



Клюквин В.В.