

Почтовый адрес: 141090, г. Московская обл.,
г. Королев, ул. Большая Комитетская, д. 28
тел/факс 8 (495) 974-96-15.
E-mail: info@akf-psf.ru

Член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью «Главстрой-Саввино» - специализированный застройщик»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Главстрой-Саввино» - специализированный застройщик» (ОГРН 1135012005721, 143985, Московская обл., г. Балашиха, ул. Калинина (мкр. Саввино, дом 8, пом/эт/рм I/1/A) (далее – «Организация»), 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.

Валюта баланса Организации по состоянию на 31.12.2020 года – 1 262 953 тыс. руб., на 31.12.2019г.- 420 952 тыс. руб., на 31.12.2018г.- 298 878 тыс. руб.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты ее 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 и членов совета директоров Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 Организации;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 членами совета директоров Организации, 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.

Генеральный директор



/В.М. Зузик/

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско - консалтинговая фирма ПромСтройФинанс»,
ОГРН 517746386516,
Адрес местонахождения: 105082, г. Москва,
Спартаковская площадь, дом 14,
строение 3, эт.1, комн. 3, оф. 6,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11806001886.

«26» апреля 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛАВСТРОЙ-САВВИНО" - СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"	по ОКПО	48814083		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5012080176		
Вид экономической деятельности	Строительство зданий и сооружений	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	143985, Московская обл, Балашиха г, Саввино мкр., Калинина ул, д. № 8, пом. I				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АКФ "ПромСтройФинанс"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	9701097597		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	5177746386516		

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	8 595	5 337	862
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	8 595	1 008	862
	Строительство объектов основных средств	11502	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11503	-	4 330	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	27 612	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	27 612	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	150 026
	в том числе:				
	Доли в уставном капитале	11701	-	-	150 026
	Отложенные налоговые активы	1180	5 714	1 814	3 148
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	14 308	34 763	154 036
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 145 368	373 462	196
	в том числе:				
	Материалы	12101	411	-	196
	Товары	12102	-	-	-
	Основное производство	12103	990 848	325 148	-

	НДС по строительству объектов, инвестируемых по эскроу	12104	154 109	48 314	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	102 195	12 650	92 212
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	87 684	4 572	322
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	304	343	86 946
	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 752	6 751	2 820
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	30	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	6	11	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	9 449	944	2 124
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	4 088
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	4 088
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23	4	48 303
	Прочие оборотные активы	1260	1 058	73	43
	Итого по разделу II	1200	1 248 645	386 189	144 842
	БАЛАНС	1600	1 262 953	420 952	298 878

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	303 555	213 358	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 450	17 399	2 787
	Итого по разделу III	1300	311 015	230 767	2 797
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	725 135	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочный кредит (основной долг)	14101	722 777	-	-
	Проценты по долгосрочному кредиту (капитализированные)	14102	2 358	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	838	74	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	725 973	74	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	316	-	2 932
	в том числе:				
	Проценты по кредиту (краткосрочные обязательства)	15101	316	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	2 932
	Кредиторская задолженность	1520	224 111	189 165	292 873
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	56 968	48 004	138 181
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	139 164	139 164	1 979
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	1 160	2 318
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1	13	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	27 979	825	150 394
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 538	945	277
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	225 965	190 111	296 082
	БАЛАНС	1700	1 262 953	420 952	298 878

Руководитель



(подпись)

Скоромников Василий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛАВСТРОЙ-САВВИНО" - СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"	ИНН	48814083		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5012080176		
Вид экономической деятельности	Строительство зданий и сооружений	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная форма собственности	по ОКЕИ	12165	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	443	15 586
	Себестоимость продаж	2120	(276)	(8 986)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	167	6 600
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 223)	(5 765)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 056)	835
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	1 450
	Проценты к уплате	2330	-	(820)
	Прочие доходы	2340	34 711	21 320
	Прочие расходы	2350	(45 715)	(5 354)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(13 060)	17 431
	Налог на прибыль	2410	3 136	(2 818)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(1 410)
	отложенный налог на прибыль	2412	3 136	(1 408)
	Прочее	2460	(25)	(2)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 949)	14 611

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	(9 949)	14 611
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Скоромников Василий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	213 358	-	17 399	230 767
Увеличение капитала - всего: за 2020 г.	3310	-	-	90 197	-	-	90 197
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	-	-	-	-	-	-
Вложения учредителя	3317	-	-	90 197	-	-	90 197
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 949)	(9 949)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 949)	(9 949)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10	-	303 555	-	7 450	311 015

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	3 701	17 999	213 358	235 058
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(905)	(3 387)	-	(4 292)
после корректировок	3500	2 796	14 612	213 358	230 766
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 691	17 999	-	21 690
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(905)	(3 387)	-	(4 292)
после корректировок	3501	2 786	14 612	-	17 398
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	311 015	230 767	2 796



Руководитель Скоромников Василий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛАВСТРОЙ-САВВИНО" - СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Вид экономической деятельности	Строительство зданий и сооружений	по ОКПО	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная форма собственности	ИНН	48814083		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	5012080176		
		по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
		по ОКЕИ	12165	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 552	243 000
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	236 158
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	491	2 646
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13 061	4 196
Платежи - всего	4120	(817 281)	(467 455)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(374 129)	(119 080)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 328)	(16 477)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(3 751)
налога на прибыль организаций	4124	(1 385)	(1 731)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(410 439)	(326 416)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(803 729)	(224 455)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	11 194
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	-	4 088
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	7 106
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(97)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(97)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	11 097

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	812 974	253 358
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	722 777	40 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	90 197	213 358
Платежи - всего	4320	(9 226)	(40 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(40 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(9 226)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	803 748	213 358
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	19	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4	3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23	3
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Скоромников Василий
Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 Г.
ООО «ГС-Саввино»-Спецзастройщик»

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Генеральный директор



/Скоромников В.Г./

Дата: 29 марта 2021 г

Введение.....	3
1. Общая информация.....	3
1.1. Сведения о регистрации Общества.....	3
1.2. Филиалы и структурные подразделения Общества.....	3
1.3. Информация об аудиторе Общества.....	3
1.4. Информация об органах управления по состоянию на 31.12.2020г.....	3
1.5. Основные виды деятельности Общества.....	4
1.6. Среднесписочная численность Общества.....	4
1.7. Прочая информация	4
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....	4
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	4
2.2. Учетная политика.....	7
3. Вступительные и сопоставимые данные.....	7
4. Пояснения к бухгалтерскому балансу.....	8
4.1. Нематериальные активы.....	8
4.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	8
4.3. Финансовые вложения.....	9
4.4. Запасы.....	10
4.5. Дебиторская задолженность.....	10
4.6. Капитал и резервы.....	10
4.7. Заемные обязательства.....	10
4.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	11
4.9. Обеспечение обязательств.....	11
4.10.Кредиторская задолженность.....	12
5. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	12
5.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества.....	12
5.2. Затраты, незавершенное производство и готовая продукция.....	12
5.3. Прочие доходы и расходы.....	14
5.4. Расчеты по налогу на прибыль.....	15
7. Пояснения к удовлетворению отдельных требований ПБУ.....	19
7.1. События после отчетной даты.....	19
7.2. Информация о связанных сторонах.....	21
7.3. Информация по сегментам.....	23
7.4 Учет государственной помощи.....	23
7.5. Информация о прекращаемой деятельности.....	23
7.6. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности.....	23
7.7. Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.....	24

ВВЕДЕНИЕ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ГС-САВВИНО»-СПЕЦЗАСТРОЙЩИК» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-Саввино»- специализированный застройщик», сокращённое название ООО «ГС-САВВИНО»-СПЕЦЗАСТРОЙЩИК».

Зарегистрировано:

ИНН 5012080176, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: 50 № 013953016 от 12.08.2013 г., выданное Межрайонной ИФНС №20 по Московской области за основным государственным организационным номером (ОГРН): 1135012005721.

Общество зарегистрировано по адресу:

143985, Московская обл., г.Балашиха, ул.Калинина (Саввино Мкр.), д.8, пом./эт/рм I/1/A

Почтовый адрес Общества:

143985, Московская обл., г.Балашиха, ул.Калинина (Саввино Мкр.), д.8, пом./эт/рм I/1/A.

Единственным учредителем (участником) Общества по состоянию на 31.12.2020 является ООО «Дистрикт Девелопмент-специализированный застройщик» со 100% размером доли.

1.2. Филиалы и структурные подразделения Общества

По состоянию на 31.12.2020 года Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

1.3. Информация об аудиторе Общества

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества является ООО «АКФ ПромСтройФинанс» (*Член СРО Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11806001886*).

1.4. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2020 г.

В состав Совета директоров Общества входят:

1. Волкова Мария Григорьевна;
2. Кустов Алексей Александрович;
3. Панкин Игорь Владимирович;
4. Скоромников Василий Геннадьевич;
5. Сурвилло Татьяна Геннадьевна- Председатель Совета директоров

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральный директор – Скоромников Василий Геннадьевич.

Главный бухгалтер – Петрова Наталья Владимировна (до 10.01.2020 г.); Белова Марина Евгеньевна (с 13.01.2020 г.).

1.5. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 12 августа 2013 г.

Основным видом деятельности Общества в 2019 г. являлось Строительство зданий и сооружений, ОКВЭД 41.20.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующей разрешительной документации:

- *Свидетельство о допуске к работам- СРО РОПС от 29.06.2017*

Кроме того, Общество в 2020 г. осуществляло деятельность по следующим направлениям:

- аренда имущества.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества

- за 2020 год- 9 человек;

- за 2019 год – 4 человека.

1.7. Прочая информация

Общество не создавало дочерних обществ и филиалов в 2020 году.

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;

- Федерального закона от 30.12.2004 №214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации" от 01.01.2017;

- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. № 66н (в редакции от 05.10.2011 N 124н).

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств, по которым проводилась переоценка;

- ТМЦ, по которым создавался резерв под обесценение их стоимости;

- дебиторской задолженности, по которой создавался резерв сомнительных долгов;

- финансовых вложений, по которым создавался резерв под их обесценение.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

В качестве определяющего признака существенной ошибки Компания принимает оценочный критерий - влияние ошибки на решения, принимаемые пользователями.

Если ошибка не оказывает существенного влияния на принятие пользователями финансовой отчетности экономического решения, ошибка признается несущественной.

Существенной Компания признает ошибку, если сумма допущенной ошибки в процентном соотношении к общей сумме, указанной в соответствующей строке бухгалтерской отчетности составляет не менее определенного процентного показателя.

Бухгалтерский баланс

Наименование строки баланса	Код строки баланса	Уровень существенности
I. Внеоборотные активы		
НМА	1110	100%
ОС в организации	11301	10%
Доходные вложения	1140	10%
Строительство ОС	11305	1%
Финансовые вложения	1150	5%
Отложенные налоговые активы	1160	25%
II. Оборотные активы		
Материалы	12101	100%
Основное производство	12103	100%
Готовая продукция	12105	5%
НДС	1220	25%
Дебиторская задолженность		
В том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5%
расчеты с покупателями и заказчиками	12302	100%
расчеты по налогам и сборам	12303	100%
расчеты с подотчетными лицами	12305	несущественная
расчеты с персоналом	12306	несущественная
расчеты с участниками долевого строительства	12308	5%
касса	12501	несущественная
расчетный счет	12504	10%
прочие оборотные активы	1260	100%
III. Капитал и резервы		
УК	1310	5%

нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5%
IV. Долгосрочные обязательства		
Заемные средства	1410	5%
Отложенные налоговые обязательства	1420	25%
Прочие обязательства	1450	10%
V. Краткосрочные обязательства		
Проценты по кредитам	15104	50%
Проценты по займам	15106	5%
Кредиторская задолженность		
в том числе:		
расчеты с поставщиками	15201	25%
расчеты с покупателями	15202	50%
расчеты по налогам и сборам	15203	100%
расчеты по социальному страхованию	15204	несущественная
расчеты по оплате труда	15205	100%
расчеты с подотчетными лицами	1520	несущественная
расчеты с разными кредиторами	15208	25%
расчеты с дольщиками	15209 15210	1%
оценочные обязательства	1540	25%

Отчет о прибылях и убытках

Наименование строки	Код строки	Уровень существенности
Выручка	2110	25%
Себестоимость	2120	25%
Коммерческие расходы	2210	Несущественная
Управленческие расходы	2220	Несущественная
Прочие доходы	2310 2320 2340	Несущественная
Прочие расходы	2330 2350	Несущественная
Текущий налог на прибыль	2410	25%
ПНО	2421	Несущественная

Изменение ОНО	2430	50%
Изменение ОНА	2450	50%
Прочее	2460	Несущественная
Валовая прибыль	2100	50%
Прибыль от продаж	2200	50%
Прибыль до налогообложения	2300	50%
Чистая прибыль	2400	50%

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Уровень существенности
Общая сумма денежных поступлений по каждому виду деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой)	25%

Отчет об изменении капитала

Наименование показателя	Уровень существенности
Итоговая сумма по разделам	25%

2.2. Учетная политика

Существенные способы ведения бухгалтерского учета активов и обязательств (основные элементы учетной политики) раскрыты в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

3. Вступительные и сопоставимые данные

Данные Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 года, на 31.12.2018, а также сопоставимые показатели Отчета о финансовых результатах за соответствующий период прошлого года, Отчета об изменении капитала, в отчетном периоде 2020 г. корректировались путем ретроспективного пересчета показателей отчетности:

- 1) Показатель строки 15203 «Кредиторская задолженность» по «Расчета по налогам и сборам», показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.18, на 31.12.19, скорректированы на сумму 904 765,97 руб. (стр.15203- на увеличение, стр.1370- на уменьшение).
- 2) Показатель строки 12103 «Запасы» по «Основному производству», показатель строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.19 скорректированы в уменьшение на сумму 3 386 533,71 руб. Аналогично, в уменьшение на сумму 3 386 533,71 руб. скорректированы показатели строк 2350 «Прочие расходы» и строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах на 31.12.2019 г.
- 3) По Отчету об изменении капитала:
 - Скорректированы в сторону уменьшения по графе «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» строка 3100 (на сумму 2018 г 904 765,97 руб.), строки 3210, 3211 (на сумму 2019 г. 3 386 533,71 руб.), строка 3200 (на сумму $904\,765,97 + 3\,386\,533,71 = 4\,291\,299,68$ руб.);
 - В Разделе 2 приведены показатели корректировок в связи с исправлением ошибок по строкам 3420 и 3421. В строках 3500 и 3501 приведены показатели после корректировок по исправлению ошибок.

- В Разделе 3 приведены новые показатели «Чистых активов» по отчетным датам: на 31.12.20, на 31.12.19, на 31.12.18

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу

4.1. Нематериальные активы¹

Согласно положениям учетной политики Общества объекты нематериальных активов учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» по первоначальной стоимости в размере фактических затрат. Их стоимость погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающего документа на этот объект.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из рыночной цены.

Переоценка нематериальных активов в отчетном периоде не производилась.

4.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Согласно требованиям действующего законодательства и учетной политики Общества к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н (в редакции от 24.12.2010г. № 186н), принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Определение срока полезного использования объектов основных средств, не упомянутых в Классификации основных средств, производится исходя из ожидаемого срока использования объектов в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

При выбытии основного средства соответствующая начисленная сумма отложенного налогового актива погашается (Д-68 К-09).

В отчетном году было выбытие из состава доходных вложений в материальные ценности. 15 января 2020 года было подписано соглашение с ООО «Главстрой-СПб-специализированный застройщик» о расторжении договора купли-продажи нежилого

¹ Информация о НИОКРах в данных пояснениях не раскрыта.

помещения №1 от 10 апреля 2019 г. Регистрация соглашения о расторжении в органах Росреестра и регистрация сведений по новому собственнику помещения проведены 17.02.2020. Сумма по расторжению договора купли-продажи составила 33 789 137,50 р.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражены в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности таких объектов при эксплуатации организован надлежащий учет за их движением (забалансовый учет в количественном выражении).

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются в соответствии с условиями договора.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из рыночной цены. В отчетном периоде указанные операции Обществом не производились.

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости, сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств (на начало и конец отчетного года, и движение за период), включая аналогичную информацию о доходных вложениях в материальные ценности, представлена в таблице № 2 «Основные средства», 2.1. «Наличие и движение основных средств».

Информация о стоимости незавершенных капитальных вложений (на начало и конец отчетного года, и движение за период) представлена в таблице № 2 «Основные средства», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

В отчетном периоде операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств Обществом не производились.

Объекты ОС, предоставленные (полученные) по договору аренды представлены в таблице № 2. «Основные средства», 2.4. «Иное использование основных средств».

4.3. Финансовые вложения

Согласно положениям учетной политики Общества финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Стоимость финансовых вложений с учетом корректировок (на начало и конец отчетного года, и движение за период) представлены в таблице № 3 «Финансовые вложения», 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

В учете организации отсутствуют ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом.

Резерв по краткосрочным финансовым вложениям в проверяемом периоде не начислялся.

4.4. Запасы

Согласно данным учетной политики Общества материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы). Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в момент передачи сотрудникам. В Обществе организован забалансовый учет такой спецодежды.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде с учетом созданных под их обесценение резервов представлена в таблице № 4 «Запасы», 4.1. «Наличие и движение запасов».

4.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 составляет 102 195 тыс.р., просроченной дебиторской задолженности нет.

4.6. Капитал и резервы

Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества (10 000 тыс. руб.).

Добавочный капитал Общества сформирован за счет вложений учредителя (+90 197 тыс.р. в 2020 г.).

В отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

Величина чистых активов Общества составила за отчетный период сумму 311 015 тыс. руб. (за 2019 г.- 230 767 тыс. руб.), что характеризует стабильное финансовое состояние Общества.

4.7. Заемные обязательства

Информация о составе и движении кредитов и займов (на начало и конец отчетного года, и движение за период) представлена в таблице № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Суммы процентов по кредитам, имеющим целевое направление, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору) и подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, составили на 31.12.20 г. -2 674 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.20 Общество имеет полученные целевые заемные средства в размере 725 135 тыс.руб., полученных в рамках Кредитного договора №90-084/КЛ-19 от 10.12.2019 г. с АО Банк Дом.РФ.

Выданных заемных средств нет.

Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива отсутствовали.

Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора), у Общества нет.

4.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

4.8.1. В отчетном периоде Общество признало в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков в сумме 3 299,47 тыс. руб.;

Информация о видах оценочных обязательств и их движении за отчетный период представлена в таблице №7 «Оценочные обязательства».

4.8.2. Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

Согласно ПБУ 8/2010 и принятой Учетной политике на 2020 г. показатель существенности влияния на показатели отчетности последствий условных фактов хозяйственной деятельности принят на уровне 5% его величины по отношению к общему итогу активов Бухгалтерского баланса.

Условных фактов хозяйственной деятельности у Общества не наблюдаем.

4.9. Обеспечения обязательств

Информация о суммах полученных и выданных организацией обеспечений обязательств и платежей отражена в таблице 8 «Обеспечение обязательств».

Обеспечения полученные. Информация о наличии и движении полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей отражается на забалансовом счете 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные". На 31.12.2020 г. полученные обеспечения представлены в виде гарантийных удержаний по договорам подряда с подрядчиками, размер которых составил 27 673 тыс.руб., из них по договору генерального подряда по проекту ЖК «Героев» мкрн.Центр-2 с ООО «Строительная Компания «МИС» Филиал Центр-2 - 20 545 тыс.руб.

Обеспечения выданные. В таблице 8 раскрывается информация также о выданных обеспечениях, которыми являются предоставленные залоги по договору ДИ 322-084-19 банку АО Банк Дом.РФ к Кредитному договору №90-084/КЛ-19 от 10.12.2019 г. В качестве залога предоставлены земельные участки, принадлежащие Обществу на правах аренды с КУИ г.Балашиха: 25 земельных участков с оценкой залога на общую сумму 15 064 тыс.руб.

Средства дольщиков по договорам долевого участия в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации" от 01.01.2017 не являются целевыми, не принадлежат Обществу и их учет до момента раскрытия счетов эскроу ведется по дебету обособленного забалансового счета 009.Э «Средства дольщиков на счетах эскроу» в разрезе каждого

дольщика в соответствии с договором ДДУ. По состоянию на 31.12.2020 г. сумма оплаченных внесенных средств дольщиков на счета эскроу составила 1 790 852 тыс.руб.

4.10. Кредиторская задолженность

Состав и движение кредиторской задолженности (на начало и конец отчетного года, и движение за период) представлены в таблице № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Кредиторская задолженность на 31.12.20 составляет 949 562 тыс.р., просроченной кредиторской задолженности нет.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества

Согласно данным учетной политики Общества выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Анализ финансовых результатов по основным видам деятельности

Размер прибыли (убытка)	2020г.	2019г.
От основных видов деятельности (строка 2100 Отчета о прибылях и убытках) – всего	167	6600
От выполнения строительно-монтажных работ	-	-
От оказания услуг генподряда	-	4734
От сдачи в аренду	167	1866

тыс. руб.

Данные таблицы свидетельствуют, что источником прибыли в 2020 г. для Общества явилась сдача в аренду нежилого помещения. Из дополнительного дохода 2019 года сдача в аренду нежилого помещения в 2020 году стала основным единственным доходом.

5.2. Затраты, незавершенное производство и готовая продукция

Учет расходов по обычным видам деятельности затрат ведется по фактической себестоимости.

Расходы от обычных видов деятельности отражаются на следующих счетах учета затрат:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы Компании»;
- 44 «Общехозяйственные расходы отдела маркетинга и продаж, коммерческие расходы».

По дебету счета 20 «Основное производство» отражаются прямые расходы, связанные с выполнением работ (оказанием услуг).

Компания определяет перечень прямых затрат по каждому виду деятельности:

- 1) Услуги Застройщика;
- 2) Расходы на строительство объектов:
 - 2.1.) Строительно-монтажные работы

- 2.2.) Услуги технического заказчика
- 2.3.) Услуги генподряда
- 2.4.) Управление недвижимостью и имуществом
- 2.5.) Прочие услуги

К косвенным расходам относятся:

- административно-хозяйственные;
- коммерческие расходы;
- прочие расходы, распределяемые между видами услуг пропорционально прямым затратам.

Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления Компании.

Учет затрат на счете 26 «Общехозяйственные расходы» организован по статьям затрат.

Списание расходов, накопленных на счете 26 **«Общехозяйственные расходы»** осуществляется ежемесячно.

1. Записью Д 20 К 26 в последнюю дату отчетного месяца списываются прямые расходы по правилам распределения косвенных расходов, указанных в пункте «Прямые расходы», в доле пропорциональной доле выручки;
2. Записью Дт 08.33.3 на последнюю дату отчетного месяца списываются прямые расходы по правилам распределения косвенных расходов, указанных в пункте «Порядок учета затрат на капитальное строительство» пропорционально коэффициенту распределения. .
3. Записью Д 90.8.1 К 26 в последнюю отчетную дату месяца списываются общехозяйственные расходы Компании пропорционально доле реализуемых проектов.

В составе косвенных расходов на счете 26 учитывается налог на имущество организации, транспортный налог, а также суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду.

В 1 квартале 2020 г. списание расходов, накопленных на счете 26 осуществлялось записью Д 90.8.1 К 26 в последнюю отчетную дату каждого месяца по деятельности по сдаче в аренду нежилого помещения. С началом строительной деятельности и отсутствием с апреля 2020 года прочей деятельности, указанное списание стало осуществляться записью Д 20.33 К 26 в последнюю дату отчетного месяца с распределением на строящиеся объекты, по которым имеется разрешение на строительство, пропорционально продаваемой площади этих объектов.

Работы, процесс выполнения (оказания) которых не завершен к окончанию месяца и которые не приняты заказчиком, относятся к незавершенному производству.

Незавершенное производство по:

- виду деятельности «Строительство объектов» оценивается по прямым затратам, накапливаемым на счете 20;
- виду деятельности «Строительно-монтажные работы» оценивается по прямым затратам, накапливаемым на счете 20;
- по другим видам деятельности не оценивается.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице № 6 «Затраты на производство».

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочими доходами Компания признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом деятельности Компании, но осуществленным с целью получения доходов.

Признание дохода от продажи продукции и иного имущества осуществляется Компанией в момент перехода права собственности на данное имущество к покупателю. Момент перехода права собственности определяется в соответствии с условиями заключенных договоров.

Проценты начисляются за каждый истекший календарный месяц в последний день месяца. Доход по начислению процентов определяется независимо от факта оплаты.

Доходы от участия в уставных капиталах других организаций отражаются в бухгалтерском учете на основании протокола собрания или решения акционеров (учредителей) с указанием сумм начисленных по итогам отчетного периода дивидендов или иного документа, в котором приведена сумма причитающихся к получению дивидендов.

Стоимость излишнего имущества, выявленного по результатам инвентаризации, определяется по рыночной стоимости. В бухгалтерском учете указанные операции отражаются по дебету счетов учета выявленного имущества в корреспонденции с кредитом счета 91 «Прочие доходы и расходы» на дату отражения результатов инвентаризации.

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также суммы в виде возмещения причиненных Компании убытков отражаются в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником. Штрафы, пени, неустойки и возмещение убытков считаются признанными должником, если по ним произошла оплата, либо есть письменное подтверждение признания долга.

Суммы кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, отражаются в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек.

Иные поступления отражаются по мере выявления.

Прочими расходами Компания признает расходы, связанные с извлечением прочих доходов.

Прочие расходы отражаются на счете 91, субсчет «Прочие расходы».

Прочие расходы включают:

- Расходы, связанные с реализацией имущества и имущественных прав;
- Проценты к уплате;
- Резервы;
- Обременения проектов;
- Прочие расходы, не связанные с реализацией имущества и имущественных прав.

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблице:

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению/уплате			1450	820
Продажа дебиторской задолженности				
Продажа материалов				
Продажа иных активов				176
Налоги				
Страхование (медицинское, пенсионное)				
Прибыли (убытки) прошлых лет	2	11	6952	
Сдача в аренду имущества				
Прочие:	34709	45704	14368	5178

тыс. руб.

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Из них:				
- по операции возврата нежилого помещения по расторжению ДКП	33789	33087		
- прочие внереализационные доходы/расходы	920	3276		
- банковская комиссия		9341		
Итого прочие доходы/расходы	34711	45715	22770	6174

5.4. Расчеты по налогу на прибыль

5.4.1. Общие положения

Согласно учетной политике до 2020 года суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражались развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»). Начиная с отчетности за 2020 год согласно учетной политике на 2020 год отложенные налоги рассчитываются балансовым методом путем сравнения балансовых остатков по счетам бухгалтерского учета (БУ) и налогового учета (НУ) на конец и начало периода в разрезе видов активов и обязательств (без пообъектного учета).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль) за 2019 год составляла 3486 тыс. руб., за 2020 год (условный доход) – 2 612 тыс. руб.

Балансовые остатки активов определяются в сумме первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и резервов на обесценение. В случае формирования резерва на ликвидацию внеоборотных активов их оценка включается в стоимость соответствующего вида базового актива, подлежащего ликвидации в будущем (Основные средства или Объекты незавершенного строительства).

5.4.2. Временные разницы

Сравнение остатков производится на отчетную дату по всем счетам учета за исключением счетов расчетов (60,68,69,76,79,75), счетов учета денежных средств и их эквивалентов (50,51,52), счетов учета капитала и нераспределенной прибыли (80-99).

В результате сравнения остатков возникают следующие виды временных разниц:

п	Вид временной разницы	Актив или обязательство
	Основные средства	Актив
	Внеоборотные активы	Актив
	Нематериальные активы	Актив
	Финансовые вложения	Актив
	Материалы	Актив
	Оборудование	Актив
	Товары	Актив
	Готовая продукция	Актив
	Доходы будущих периодов	Обязательство
0	Товары отгруженные	Актив

1	Выполненные этапы по незавершенным работам	Актив
2	Недостачи и потери от порчи ценностей	Актив
3	Расходы будущих периодов	Актив
4	Расходы на продажу	Актив
5	Незавершенное производство	Актив
6	Незавершенное строительство	Актив
7	Оценочные обязательства и резервы	Обязательство
8	Кредиты и займы	Обязательство

В результате сравнения остатков на счетах учета на отчетную дату формируются в разрезе временных разниц – разницы между суммой остатков по счетам в БУ и соответствующих счетов в НУ.

Временной разницей признаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, а также результаты операций, не включаемые в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующие налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах. Временные разницы приводят к образованию отложенного налога на прибыль.

Временная разница в 1С: Бухгалтерия делится на два вида:

- временная вычитаемая разница;
- налогооблагаемая временная разница.

Вычитаемые временные разницы (ВВР) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Налогооблагаемые временные разницы (НВР) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы должны формироваться на отчетную дату следующим образом:

Порядок формирования временных разниц и отложенных налогов

Временная разница	Счет учета	Правило для сравниваемых стоимостей активов	Правило для сравниваемых стоимостей обязательств
ВВР	Отложенный налоговый актив Дт счета БУ 09 «Отложенные налоговые активы»	БУ счетов < НУ счетов	БУ счетов > НУ счетов

НВР	Отложенное налоговое обязательство Дт счета БУ 77 «Отложенные налоговые обязательства»	БУ счетов > НУ счетов	БУ счетов < НУ счетов
------------	---	-------------------------------------	-------------------------------------

Для отражения ОНО и ОНА используются счет 99.02.О «Отложенные налоговые активы и обязательства» в корреспонденции с счетами 09 «ОНА» и 77 «ОНО», для текущего налога на прибыль – 99.02.Т «Текущий налог на прибыль» в корреспонденции с счетом 68.04.1.

Расчет временных разниц с отражением отложенных налогов за отчетный период осуществляется по следующему алгоритму:

Соответствие счетов БУ (НУ) видам активов и обязательств

п/п	Описание порядка формирования ВР	Дт счета	Кт счета	Комментарии (доп. Алгоритм)
	Осуществляется расчет временных разниц (ВР) на конец отчетного периода по каждому виду актива и обязательства, сгруппированных по счетам учета с классификацией разницы в качестве НВР или ВВР.			Алгоритм расчета НВР и ВВР – см. Таблицу «Порядок формирования временных разниц и отложенных налогов»
	Полученная величина НВР или ВВР умножается на ставку налога на прибыль с определением счета учета отложенного налога на конец отчетного периода - 09 или 77 (величина ОН/К).			Алгоритм определения счета учета – см. Таблицу «Порядок формирования временных разниц и отложенных налогов»
	Сравниваем рассчитанную по п.1 величину с сальдо на начало периода на счете 09 и 77 по аналогичному виду актива/обязательства.			
	В случае, если есть начальное сальдо (ОН/Н) (сальдо больше нуля) по счету, определенному по п. 2 с аналогичным видом актива (обязательства), определяется разница между величиной ОН-К и ОН-Н.	Дт 99.02.О	Кт 77	Если ОН/К > ОН/Н (произошло увеличение отложенного налогового обязательства)
Дт 09		Кт 99.02.О	Если ОН/К > ОН/Н (произошло уменьшение отложенного налогового актива)	
Дт 77		Кт 99.02.0	Если ОН/К < ОН/Н (произошло уменьшение отложенного налогового обязательства)	
Дт 99.02.0		Кт 09	Если ОН/К < ОН/Н (произошло уменьшение	

				отложенного налогового актива)
<p>В случае, если начальное сальдо по счету 77 (ОНО) с аналогичным видом обязательства равно нулю (отсутствует) и есть начальное сальдо по Дт счета 09 (ОНА) сумма ОНА обнуляется и производится доначисление по Кт счета 77 на конец периода в размере разницы между списанной величины с счета 09 и суммой, определенной по п.2</p>	Дт 99.02.О	Кт 09		Обнуление ОНА
	Дт 99.02.0	Кт 77		Доначисление ОНО до величины ОН/К
<p>В случае, если начальное сальдо по счету 09 (ОНА) с аналогичным видом актива равно нулю (отсутствует) и есть начальное сальдо по Кт счета 77 (ОНО) сумма ОНО обнуляется и доначисление по Дт счета 09 на начало периода производится в размере разницы между списанной величины с счета 77 и суммой, определенной по п.2</p>	Дт 77	Кт 99.02.О		Обнуление ОНО
	Дт 99	Кт 99.02.О		Доначисление ОНА до величины ОН/К

Отражение временных разниц в Отчете о финансовых результатах с января 2020 года производится свернуто (ОНА отражается за минусом ОНО за соответствующий отчетный период). Если получена отрицательная разница, ОНО больше ОНА, в отчетности отложенный налог должен быть отражен в скобках.

5.4.3. Отложенные налоговые активы

В 2020 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и текущим налогом на прибыль, составила 19 499 тыс. руб. (в 2019 г. – 7 041 тыс. руб.).

В 2020 году в уменьшение налога на прибыль отчетного года были начислены отложенные налоговые активы в сумме 3 901 тыс. руб. (в 2019 г. – 1 334 тыс. руб.).

Вычитаемые временные разницы (ОНА) связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций:

1. Операции по учету убытков прошлых лет.

5.4.4. Отложенные налоговые обязательства

В 2020 г. общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и текущим налогом на прибыль, составила 3 818 тыс. руб. (2019 г. – 371 тыс.руб.) в том числе, возникших (т.е. повлекшие за собой

увеличение (начисление) соответствующих отложенных налоговых обязательств) в отчетном году 3 818 тыс. руб. (2019 г. – 371 тыс.руб.).

В отчетном году были начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 764 тыс. руб. (в 2019 году – 74 тыс.руб.).

Списание сумм отложенных налоговых активов (налоговых обязательств) в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства организацией не производилось.

5.4.5. Постоянный налоговый доход (расход)

За отчетный год величина ПНД составила: $3\,136 - 2\,612 = 524$ тыс. руб.

За 2019 год величина ПНД составила: $-2\,818 - (-3\,486) = 668$ тыс. руб.

5.4.6. Сводные данные по расчетам по налогу на прибыль

	2020	2019
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.2300)	(13 060)	17 431
Текущий налог на прибыль (стр.2411), в т.ч.:	0	-1 410
условный доход/расход (стр.2300*20%)	2 612	-3 486
изменение отложенных налоговых активов и обязательств	3 136	- 1 408
ПНД (ПНР)	524	668
Отложенный налог (стр.2412)	3 136	-1 408
Налог на прибыль (стр.2410=стр.2411+стр.2412)	3 136	- 2 818

7. Пояснения к удовлетворению отдельных требований ПБУ

7.1. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Событиями после отчетной даты Обществом признаны следующие события:

7.1.1. 19 февраля 2021 года принято решение единственного участника Общества ООО «Дистрикт Девелопмент-специализированный застройщик» об увеличении уставного капитала Общества за счет внесения денежными средствами дополнительного вклада единственным участником в размере 16 042 000 руб. Внесение денежных средств было осуществлено 05.03.2021, с даты государственной регистрации 26.03.21 уставный капитал Общества составил 16 052 000 руб.

7.1.2. Незаконченные судебные дела с КУИ г.Балашиха.

Перечень, не завершенных судебных дел :

Номер дела	Контрагент / истец	Предмет / описание	Сумма иска / претензии руб.	Сумма возможных финансовых обязательств, руб.
A41-77509/2020	КУИ г.о. Балашиха	Иск заявлен о взыскании задолженности по арендной плате по договору 4119 от 09.12.2010 за период с 4 квартала	33487172,43	В иске отказано 03.04.21. КУИ подана апелляционная жалоба. Судебное заседание в 10 ААС назначено на 08.04.21

		2019 по 2 квартал 2020 в размере 31 222 240,57 руб. и пени за несвоевременную оплату с 31 октября 2019 по 14.07.2020 в размере 1 864 931,86 руб. (КУИ применяет ставку арендной платы для нормальных земель, вместо ставки для ЗУ подлежащих рекультивации)		
A41-77510/2020	КУИ г.о. Балашиха	Иск заявлен о взыскании задолженности по арендной плате по договору №4100 от 09.12.2010 с 3 кв.2019 по 2 кв.2020 в размере 32 601670,99 руб. и пени 1 947 334,67 руб. по 15.07.2020г. (КУИ применяет ставку арендной платы для нормальных земель, вместо ставки для ЗУ подлежащих рекультивации)	34549005,66	В иске отказано 04.02.21. КУИ подана апелляционная жалоба. Судебное заседание в 10 ААС назначено на 14.04.21
A41-77597/2020	КУИ г.о. Балашиха	Взыскание арендной платы и пени по договору №4103 от 09.12.2010 с 4 квартала 2019 по 2 квартал 2020 (КУИ применяет ставку арендной платы для нормальных земель, вместо ставки для ЗУ подлежащих рекультивации)	7132749,74	В иске отказано 22.03.21. Апелляционная жалоба пока не подана.
A41-77607/2020	КУИ г.о. Балашиха	Иск заявлен о взыскании задолженности по арендной плате по договору №4102 от 09.12.2010 за	2717855,28	В иске отказано 28.01.21. КУИ подана апелляционная жалоба. Судебное заседание в 10 ААС назначено на 08.04.21

		<p>период с 04 кв.2019 по 3 кв.2020 в размере 2 019 283,79 руб. пени за несвоевременную оплату в размере 166 099,12руб. и задолженности за 4 кв.2020 в размере 532 472,37 руб. (КУИ применяет ставку арендной платы для нормальных земель, вместо ставки для ЗУ подлежащих рекультивации)</p>		
--	--	---	--	--

7.2. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

1. Информация о связанных сторонах

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, и др.)
Предшествующий проверяемому период							
Участники, бенефициары							
1	ООО «Главстрой-СПб», РФ, ОГРН 1069847534360	Доля участия 100%	Расчеты по процентам по договору займа (к получению)	582		Договор займа № ГСС-5/15 от 14.08.2015, безналичная форма расчетов	Единственный участник Общества, с 01.01.19 по 28.06.19
2	ООО «Корпорация Главмосстрой», РФ, ОГРН 1057748230572	Доля участия 100%	Внесение, дополнительных взносов участника	92 186	-	Решение единственного участника от 16.09.19, безналичная форма расчетов	Единственный участник Общества, с 28.06.19 по 13.11.19
3	ООО «Дистрикт Девелопмент-специализированный застройщик», РФ, ОГРН 1197746608058	Доля участия 100%	Внесение взносов в УК, дополнительных взносов участника	121 172	-	Решение единственного участника от 25.11.19, безналичная форма расчетов	Единственный участник Общества, с 13.11.19
Бенефициарных владельцев, прямо или косвенно владеющих (имеющих преобладающее участие более 25 % в капитале) ООО «Главстрой-Саввино»- специализированный застройщик», либо имеющих возможность контролировать действия ООО «Главстрой-Саввино»- специализированный застройщик», на 31 декабря 2019 года компания не имеет.							
Основной управленческий персонал							
1	Скоромников Василий Геннадьевич	Генеральный директор/Член Совета директоров	Вознаграждение в виде оплаты труда с учетом страховых взносов			05 числа следующего месяца	
2	Сурвилло Татьяна Геннадиевна	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
3	Кустов Алексей Александрович	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
4	Панкин Игорь Владимирович	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
5	Волкова Мария Григорьевна	Член Совета директоров	-	-	-	-	-

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, и др.)
Другие связанные стороны							
1	ООО «ПИ- 2», РФ, Москва, ИНН 7714077795	общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).	Приобретение услуг	22245	(13739)	Проектные работы	
2	ООО "СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ МИС", РФ, Москва, ИНН 7723387546		Приобретение услуг	16498	(282)	СМР	
3	ООО «Главстрой-СПб», РФ, СПб, ИНН 7839347260		Предоставленный займ	2706		Получены проценты по займу	
			Оказание услуг	475		СМР, услуги генподряда	
			Оказание услуг	14711		Услуги генподряда, ИТ-услуги	
4	АО «Док №6», РФ, г.Москва, ИНН 5012007218	Сдача в аренду недвижимости	2674	343	Аренда		
5	ПАО "МПСМ", РФ, г.Москва, ИНН 7704008150	Приобретение услуг	6		Аренда офиса		
		Получение займа	40000		Займ		
			Выплата процентов по полученному займу	820		Выплачены проценты по займу	
Проверяемый период							
Участники, бенефициары							
1	ООО «Дистрикт Девелопмент-специализированный застройщик», РФ, ОГРН 1197746608058	Доля участия 100%	Внесение дополнительных взносов участника	90 197	-	Решение единственного участника от 25.11.19, безналичная форма расчетов	Единственный участник Общества
Бенефициарных владельцев, прямо или косвенно владеющих (имеющих преобладающее участие более 25 % в капитале) ООО «Главстрой-Саввино»- специализированный застройщик», либо имеющих возможность контролировать действия ООО «Главстрой-Саввино»- специализированный застройщик», на 31 декабря 2020 г. года компания не имеет.							
Основной управленческий персонал							
1	Скоромников Василий Геннадьевич	Генеральный директор/Член Совета директоров	Вознаграждение в виде оплаты труда с учетом страховых взносов			05 числа следующего месяца	
2	Сурвилло Татьяна Геннадиевна	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
3	Кустов Алексей Александрович	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
4	Панкин Игорь Владимирович	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
5	Волкова Мария Григорьевна	Член Совета директоров	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны							
1	АО "ГЛАВСТРОЙ-НЕДВИЖИМОСТЬ", РФ, Москва, ИНН 7703302897	общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и	Приобретение услуг	17909	(9689)	Агентское вознаграждение	
			Возмещение расходов	5463	(5463)	Расходы по регистрации ДДУ	
2	ООО «ПИ- 2», РФ, Москва, ИНН 7714077795	(непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и	Приобретение услуг	23972	2769	Проектные работы	
3	ООО "СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ МИС", РФ, Москва, ИНН 7723387546		Приобретение услуг	347972	18237	СМР	
		Приобретение услуг	42	(42)	Возмещение расходов по э/э		
4	ООО «ГС-Эксплуатация»,	юридическим и (или) одним и	Приобретение услуг	584	-	Техобслуживание и коммунальные	

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, и др.)
	РФ, ИНН 7704594321	тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).				расходы по нежилому помещению	
5	ООО «Главстрой-СПб», РФ, СПб, ИНН 7839347260		Сдача в аренду недвижимости	532	285	Аренда	
			Возврат нежилого помещения по ДКП	33789	-	Расторжение ДКП	
			Оказание услуг	19	19	Услуги по охране офиса продаж	
			Приобретение услуг	44	(44)	Аренда офиса продаж	

2) В течение 2020 года Общество выплатило вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи) основному управленческому персоналу в сумме 5 744 тыс.руб. (в 2019 г. – 1 547 тыс.руб.)

3) В отчетном году генеральному директору Общества, согласно условиям трудового договора, выплачено вознаграждение по итогам работы в сумме 2 132 тыс. руб. (в 2019 г. – 1 547 тыс.руб.).

7.3. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность в качестве заказчика-застройщика строительства жилого комплекса. Общество осуществляет другие виды, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

7.4. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

7.5. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

В проверяемом периоде отсутствует информация о прекращаемой деятельности Общества.

7.6. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

7.7. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее двенадцати месяцев, начиная с даты окончания отчетного

периода. По результатам такой оценки не установлены факты и события, которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

**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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
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	-	-	-	-	-	-

1.5. 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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2019г.	-	-		-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-		-
	5171	за 2019г.	-	-		-
	5180	за 2020г.	-	-		-
5190	за 2019г.	-	-		-	
в том числе:						
	5181	за 2020г.	-	-		-
	5191	за 2019г.	-	-		-



Руководитель _____
 Скоромников Василий
 Геннадьевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

29 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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 815	(807)	8 090	-	-	(503)	-	-	-	9 904	(1 310)	
	5210	за 2019г.	1 443	(581)	371	-	-	(226)	-	-	-	1 815	(807)	
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	275	-	327	-	-	(170)	-	-	-	601	(170)	
	5211	за 2019г.	-	-	275	-	-	-	-	-	-	275	-	
Здания	5202	за 2020г.	450	(103)	-	-	-	(45)	-	-	-	450	(148)	
	5212	за 2019г.	354	(71)	97	-	-	(32)	-	-	-	450	(103)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	1 090	(704)	-	-	-	(194)	-	-	-	1 090	(898)	
	5213	за 2019г.	1 090	(510)	-	-	-	(194)	-	-	-	1 090	(704)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	-	-	44	-	-	(2)	-	-	-	44	(2)	
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Офис продаж (здания)	5205	за 2020г.	-	-	7 719	-	-	(91)	-	-	-	7 719	(91)	
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	28 158	(546)	-	(28 158)	702	(156)	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	28 158	-	-	(546)	-	-	-	28 158	(546)	
в том числе: Здания	5221	за 2020г.	28 158	(546)	-	(28 158)	702	(156)	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	28 158	-	-	(546)	-	-	-	28 158	(546)	

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.	4 330	11 479	(7 719)	(8 090)	-
	5250	за 2019г.	-	32 858	-	(28 529)	4 330
в том числе:							
	Офис продаж ЖК "Центр-2"	5241	за 2020г.	4 330	3 389	7 719	-
	5251	за 2019г.	-	4 330	-	-	4 330
Офис продаж ЖК "Центр-2"	5242	за 2020г.	-	7 719	-	7 719	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
МФУ Цветное А3 RICOH MP C2011SP [417319]	5243	за 2020г.	-	79	-	79	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP 260G3 [5BM34EA] DM {5-7200U/8Gb/256Gb SSD/W10Pro/k+m}	5244	за 2020г.	-	86	-	86	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 450 G6 [5PP80EA] Silver 15.6" {FHD i3-8145U/4Gb/500Gb/W10Pro}	5245	за 2020г.	-	122	-	122	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф для угощений клиентов	5246	за 2020г.	-	44	-	44	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
МФУ Цифровое Aficio RICOH MP 2014AD (A3)	5247	за 2020г.	-	41	-	41	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение № 1, площадью 724,7 кв.м	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	28 158	-	28 158	-
Ноутбук HP EliteBook x360 830 G5 13.3" (1920x1080)	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	69	-	69	-
Ноутбук HP EliteBook x360 830 G5 13.3" (1920x1080)	(1)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	(2)	за 2019г.	-	69	-	69	-
Ноутбук HP EliteBook x360 830 G5 13.3" (1920x1080)	(3)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	(4)	за 2019г.	-	69	-	69	-
Блок контейнер БК-02		за 2020г.	-	97	-	97	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

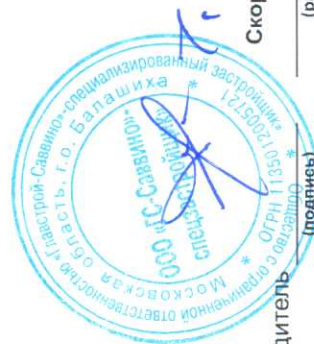
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 550 895	6 550 895	131
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 _____
Скормников Василий
Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	150 026	-	-	150 026	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Доля в уставном капитале	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	150 026	-	-	150 026	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	4 088	-	-	4 088	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Предоставленные займы	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	4 088	-	-	4 088	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	154 114	-	-	154 114	-	-	-	-	-	-

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
Скормников Василий Геннадьевич
 (подпись) ИРП 11.036.11.001
 (расшифровка подписи)

29 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 2020г.	373 462	-	774 148	(2 242)	-	-	X	1 145 368	-
	5420	за 2019г.	196	-	382 541	(9 275)	-	-	X	373 462	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	882	(471)	-	-		345	411
	5421	за 2019г.	196	-	93	(285)	-	-		14	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	325 148	-	667 472	(1 771)	-	-	-	990 848	-
	5425	за 2019г.	-	-	334 134	(8 986)	-	-	-	325 148	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС по строительству объектов, инвестируемых по эскроу	5408	за 2020г.	48 314	-	105 795	-	-	-	-	154 109	-
	5428	за 2019г.	-	-	48 314	-	-	-	-	48 314	-

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	-	-	-



Скоромников Василий
Геннадьевич

Руководитель (подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			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	финансовый результат							написание резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	12 650	-	98 079	-	-	(8 593)	-	-	-	-	-	-	102 195	-	-
	5530	за 2019г.	92 212	-	5 326	863	(89 357)	-	-	-	-	-	-	1	3 605	12 650	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	343	-	19	-	(58)	-	-	-	-	-	-	-	304	-	-
	5531	за 2019г.	86 946	-	343	-	(86 946)	-	-	-	-	-	-	-	343	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 572	-	87 162	-	(4 050)	-	-	-	-	-	-	-	87 684	-	-
	5532	за 2019г.	322	-	4 565	-	(315)	-	-	-	-	-	-	-	4 572	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	7 736	-	10 897	-	(4 485)	-	-	-	-	-	-	-	14 206	-	-
	5533	за 2019г.	4 944	-	430	863	(2 096)	-	-	-	-	-	-	1	3 605	7 736	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	12 650	-	98 079	-	(8 593)	-	-	-	-	-	X	X	102 195	-	-
	5520	за 2019г.	92 212	-	5 326	863	(89 357)	-	-	-	-	-	X	X	12 650	-	-

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	725 135	2 358	-	-	-	-	725 135
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	722 777	-	-	-	-	-	722 777
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по кредиту (капитализированные)	5555	за 2020г.	-	-	2 358	-	-	X	X	2 358
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	188 261	83 553	1 378	(48 795)	(29)	-	59	224 427
	5580	за 2019г.	294 930	228 050	3 916	(342 243)	-	1	3 605	188 261
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	48 829	83 271	1 037	(48 467)	(29)	-	-	84 641
	5581	за 2019г.	288 575	48 640	160	(288 546)	-	-	-	48 829
авансы полученные	5562	за 2020г.	139 164	-	-	-	-	-	-	139 164
	5582	за 2019г.	1 979	139 164	-	(1 979)	-	-	-	139 164
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	268	(24)	25	(327)	-	-	59	1
	5583	за 2019г.	1 444	247	5	(5 034)	-	1	3 605	268
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	316	-	-	-	-	316
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	2 932	40 000	3 751	(46 683)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	306	-	-	-	-	-	306
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	188 261	808 688	3 736	(48 795)	(29)	X	X	949 562
	5570	за 2019г.	294 930	228 050	3 916	(342 243)	-	X	X	188 261

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



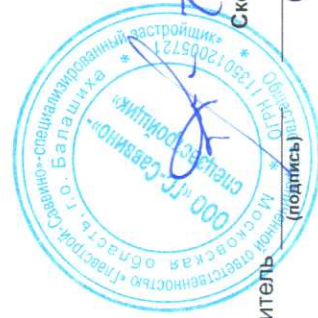
Руководитель Скоромников Василий Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	463	286
Расходы на оплату труда	5620	27 816	14 761
Отчисления на социальные нужды	5630	7 776	4 114
Амортизация	5640	659	772
Прочие затраты	5650	629 593	323 352
Итого по элементам	5660	666 307	343 285
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(662 314)	(328 534)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 993	14 751

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



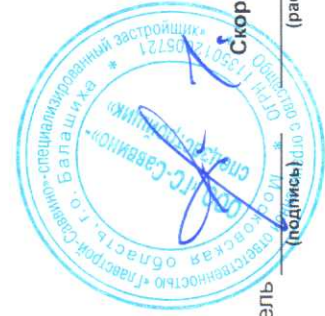
Руководитель **Скормников Василий Геннадьевич**

(подпись) _____
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	945	3 299	(1 872)	(835)	1 538
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	945	3 299	(1 872)	(835)	1 537

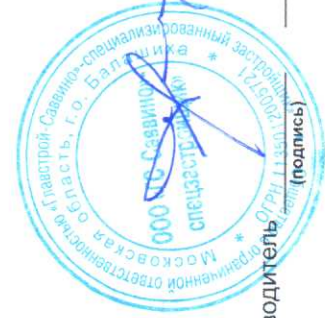


Руководитель _____
Скормников Василий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 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	27 673	825	-
в том числе:				
Страхование СМР	5801	27 673	825	-
Выданные - всего	5810	15 064	-	-
в том числе:				
Залог банку	5811	15 064	-	-



Руководитель _____
Скоромников Василий Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

