

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



## Участникам Общества с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик «Инвестор»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Инвестор» (ОГРН: 1151650012854, адрес: 423803, Республика Татарстан, город Набережные Челны, Набережночелнинский проспект, дом 5А, 1 этаж, помещение 10).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

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

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

### Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО Специализированный застройщик «Инвестор» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором ООО фирма «Аудит ТД», который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 27.03.2020 г.



## **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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

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

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод



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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) 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 аудиторского задания

Заместитель Директора по аудиту ООО «АКК «Кроу Аудэкс»  
квалификационный аттестат в области общего аудита  
№ K012736, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 24.02.2004 г., срок  
действия аттестата не ограничен, член СРО ААС,  
ОРНЗ 22006037261



С. Н. Гизатуллин

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс»

Место нахождения: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066561, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан.

ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС) от 11.02.2020 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740.

29.03.2021 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ИНВЕСТОР"</b>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	87871835		
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД 2	1650312785		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес) <b>423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Набережночелнинский пр-кт, д. № 5А, пом. 10</b>		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консалтинговая компания "КРОУ Аудэкс"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1655301258		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1141690066561		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	-	-	13 929
2.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	11 471	11 894	12 318
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 471	11 894	26 247
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.	Запасы	1210	562 621	755 338	238 958
	в том числе:				
4.1.	сырье, материалы и другие аналогичные ценности		8 937	7 786	82 076
4.1.	затраты в незавершенном строительстве		553 278	747 552	156 882
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	10
5.3.	Дебиторская задолженность	1230	110 616	327 966	159 582
	в том числе:				
5.3.	расчеты с покупателями и заказчиками		25 880	18 120	392
5.3.	авансы выданные		83 734	233 346	117 313
5.3.	прочая задолженность по ДДУ		-	74 928	41 838
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	92	4 742	11 574
Прочие оборотные активы	1260	-	2	-
Итого по разделу II	1200	673 329	1 088 047	410 125
<b>БАЛАНС</b>	1600	684 800	1 099 942	436 372

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 976	40 976	40 976
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	73 219	25 545	25 197
	Итого по разделу III	1300	114 195	66 521	66 173
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	898 052	253 213
	Итого по разделу IV	1400	-	898 052	253 213
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	570 590	135 365	116 978
	в том числе:				
5.3.	расчеты с поставщиками и подрядчиками		569 070	124 423	107 153
5.3.	расчеты по налогам и взносам		412	130	5 806
5.3.	прочие		1 107	10 808	4 017
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.0.	Оценочные обязательства	1540	15	4	7
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	570 605	135 369	116 985
	<b>БАЛАНС</b>	1700	684 800	1 099 942	436 372

Руководитель



**Мингалимов Марсель  
Завидович**  
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ИНВЕСТОР"</b>	по ОКПО	87871835		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1650312785		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	195 477	266
	Себестоимость продаж	2120	(90 721)	(262)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	104 756	4
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 774)	(727)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	99 982	(723)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4 502	18 572
	Прочие расходы	2350	(44 867)	(17 408)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59 617	441
	Налог на прибыль	2410	(11 943)	(93)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(11 943)	(93)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	47 674	348

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	47 674	348
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



**Мингалимов Марсель  
Завидович**  
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

Коды	
0710004	
31	12
2020	
87871835	
1650312785	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
ЗАСТРОЙЩИК "ИНВЕСТОР"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

по ОКПФ / ОКФС

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	40 976	-	-	-	25 197	66 173
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	347	347
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	347	347
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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	40 976	-	-	-	25 545	66 521
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	47 674	47 674
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	47 674	47 674
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
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	40 976	-	-	-	73 219	114 195

**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	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	114 195	66 521	66 173

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Мингалимов Марсель**  
 Специализированная фирма «Завидова и партнеры»  
 (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

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

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
87871835		
1650312785		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	134 573	620 074
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	68 429	9 464
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по ДДУ	4114	66 144	610 539
прочие поступления	4119	-	71
Платежи - всего	4120	(139 223)	(626 907)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(99 140)	(561 301)
в связи с оплатой труда работников	4122	(53)	(53)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 176)	(4 731)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 854)	(60 822)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 650)	(6 833)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(4 650)	(6 833)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	4 742	11 574
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	92	4 741
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



**Мингалимов Марсель  
Завидович**

(расшифровка подписи)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
ЗАСТРОЙЩИК "ИНВЕСТОР"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
87871835		
1650312785		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

  
Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мингалимов Марсель  
Завидович**  
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**ООО СЗ «ИНВЕСТОР»**  
за 2020 год

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ .....</b>	<b>3</b>
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....</b>	<b>4</b>
<b>3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» .....</b>	<b>7</b>
<b>4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ .....</b>	<b>9</b>

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ИНВЕСТОР».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО СЗ «ИНВЕСТОР».

1.3. Место нахождения Общества: 423803 Республика Татарстан, г. Набережные Челны, проспект Набережночелнинский, дом 5а, помещение 10.

1.4. ООО СЗ «ИНВЕСТОР» учреждено как общество с ограниченной ответственностью решением учредителя от 25.07.2015 г.

Внесено в ЕГРЮЛ инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Набережные Челны Республики Татарстан 07.08.2015 г. за основным государственным регистрационным №1151650012854, свидетельство серия 16 №007268305

1.5. Общество поставлено на налоговый учет в ИФНС по г. Набережные Челны по РТ; свидетельство серия 16 № 007268306 от 07 августа 2015 г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2020 год - 1 чел., на 31.12.2019 год – 1 чел., на 31.12.2018 год – 1 чел.

1.7. Состав учредителей и их доля в уставном капитале представлен в следующей таблице:

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	Мингалимова Д.А.	28,31%
2	ООО КА Содействие	71,69%

1.8. Уставный капитал Общества составляет 40 976 тыс. (Сорок миллионов девятьсот семьдесят шесть тысяч) рублей, оплачен полностью.

1.9. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.10. Создание совета директоров и ревизионной комиссии Уставом Общества не предусмотрено.

1.11. Исполнительным единоличным органом Общества является генеральный директор Мингалимов Марсель Завидович (Решение единственного участника общества от 11.05.2016 г.).

1.12. Основным видом экономической деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий (код по ОКВЭД 2 - 41.20).  
Общество осуществляет строительство многоквартирных домов с привлечением подрядных организаций.

1.13. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в следующей таблице:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
--------------	---

Материально-производственные запасы	На 31.12.2020 г.
Денежные средства	На 31.12.2020 г.
Дебиторская задолженность	На 31.12.2020 г.
Кредиторская задолженность	На 31.12.2020 г.

1.14. Ведение бухгалтерского учета возложено на руководителя организации по приказу №2 от 18.05.2016г.

1.15. Сведения об аудиторе

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс».

**Сокращенное наименование:** ООО «АКК «Кроу Аудэкс»

**Номер и дата свидетельства о государственной регистрации:** Серия 16 № 007079495 от 22.09.2014 г.

**Основной государственный регистрационный номер:** 1141690066561

**Юридический адрес:** 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8, этаж 3, помещение 24

**Почтовый адрес:** 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8, этаж 3, помещение 24

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:** ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество (далее - СРО ААС), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740

**Контактные телефоны:** 8-800-500-52-87 (бесплатно по РФ), +7 (843) 202-07-60

**Адрес электронной почты:** [www.crowe-audex.ru](http://www.crowe-audex.ru)

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

### 2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 20%.

### 2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

#### 2.2.1. Учет доходных вложений в материальные ценности

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления. Срок полезного использования определяется на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением

Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 как наименьший срок полезного использования для соответствующей группы основных средств.

Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

### **2.2.2. Учет материально-производственных запасов**

При организации учета материально-производственных запасов руководствоваться ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н), а также «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденными Приказом МФ РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н). Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости. За учетную цену принять цену поставщика по прейскуранту. Установить способ списания материалов при их выбытии по методу «ФИФО».

### **2.2.3. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)**

В целях управления затратами и формирования себестоимости организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 27.04.2012 №55н).

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать как прочие расходы.

### **2.2.4. Учет финансовых вложений**

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимать к учету согласно перечню приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н (в редакции Приказа Минфина РФ от 08.11.2010 № 144 н).

### **2.2.5. Резервы**

Создавать при наличии оценочные резервы, оценочные обязательства.

### **2.2.6. Учет отдельных видов доходов и расходов**

Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.

Установить, что фактическое финансирование договоров участия в долевом строительстве отражается в учете как целевые средства, полученные на строительство на счете 76.86. В целях раскрытия в бухгалтерском учете информации об обязательствах участников договора долевого строительства по внесению денежных средств, задолженность дольщика по финансированию договоров участия в долевом строительстве отражается в учете по дебету счета 76.05 (Задолженность по договорам долевого участия).

Установить, что при осуществлении инвестирования в строительство жилых домов финансовый результат определяется после регистрации права собственности последнему участнику долевого строительства, как экономия застройщика в виде разницы между средствами, полученными от дольщиков, и средствами, израсходованными на строительство. Финансовый результат от реализации определяется в целом по объекту.

Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Признавать расходы по факту перехода права владения, пользования и распоряжения на приобретенные товары (выполненные работы, оказанные услуги).

### **2.2.7. Учет дебиторской задолженности**

Безнадежную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) и нереальную к взысканию переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

Списание производить за счет учета расходов предприятия на основании приказа руководителя.

В целях повышения точности и достоверности информации о наличии и движении кредитов и займов, а также для снижения трудозатрат по составлению бухгалтерской отчетности, сохранить деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную. Информацию о срочности погашения займов (кредитов) раскрывать в бухгалтерской отчетности.

### **2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета**

Изменения в учетную политику на 2020 г., которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

Формирование в бухгалтерском учете информации о расчетах по налогу на прибыль, исчисленного Организацией, регулируются Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Для отражения текущего налога на прибыль расчет отложенных налогов на отчетную дату (последнее число месяца) производится на основе применения балансового метода (исходя из разниц между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения).

### 3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

#### 3.1. Расшифровка статьи 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Структура и движение доходных вложений в материальные ценности представлена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Расшифровка статьи приведена в разделе 4.1. к настоящим Пояснениям.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

#### 3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

По данной строке бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Расшифровка приведена в разделе 5.1. к настоящим Пояснениям.

Расшифровка просроченной дебиторской задолженности приведена в разделе 5.2. к настоящим Пояснениям.

#### 3.4. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Обществом открыты четыре расчетных счета:

1) расчетный счет в филиале ОАО «Сбербанк России», № 40702810862000036002, отделение "Банка Татарстан" №8610,

2) расчетный счет в филиале ОАО «Сбербанк России», № 40702810862000036003, отделение "Банка Татарстан" №8610,

3) расчетный счет в филиале ОАО «Сбербанк России», № 40702810762000017545, отделение "Банка Татарстан" №8610,

4) расчетный счет в филиале «Центральный» БАНКА ВТБ (ПАО) , № 40702810126240001655

Информация по движению денежных средств на расчетном счете представлена в следующей таблице:

№ р/с	Остаток на 31.12.2019 г.	Зачисленная на расчетный счет сумма денежных средств	Перечисленная с расчетного счета сумма	тыс. руб.
				Остаток на 31.12.2020 г.
40702810862000036002	36	41	74	2
40702810862000036003	1 795	1 162	2 956	0
40702810762000017545	2 911	354 926	357 782	55
40702810126240001655	-	2 301	2 267	34



### 3.5. Расшифровка статьи 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Чистые активы.

Величина нераспределенной прибыли, отраженная по строке 1370 бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. составила 73 219 тыс. руб.

По результатам хозяйственной деятельности в 2020 г. получена чистая прибыль 47 674 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2020 г. составили 114 195 тыс. руб.

Дивиденды за отчетный период не выплачивались.

### 3.6. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»

Расшифровка данной статьи приведена в разделе 5.3. к настоящим Пояснениям.

В бухгалтерском балансе целевые средства, которые были получены заказчиком-застройщиком от дольщиков, отражены в полном объеме.

Согласно Учетной политике, срок передачи определяется оформлением права собственности на квартиру по последнему участнику долевого строительства, не менее одного года со сдачи объекта в эксплуатацию.

Аналитический учет организован в разрезе договоров и дольщиков.

### 3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Расшифровка данной статьи приведена в разделе 5.3. к настоящим Пояснениям.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

### 3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### Выручка и себестоимость по обычным видам деятельности

Данная информация представлена в следующей таблице:

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование	За 2020 год		За 2019 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Экономия застройщика	82 351	-	-	-
2	Реализация квартир	112 673	(90 667)	-	-
3	Реализация нежилых помещений	195	(54)	-	-
4	Реализация услуг	258	-	266	262
	Итого	195 477	(90 721)	266	(262)

Структура затрат представлена в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.9. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в следующих таблицах:

#### Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид доходов	2020 год	2019 год
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	115	153
Доходы, связанные с реализацией материалов	4 359	16 636

Прочие внереализационные доходы	28	1 783
Итого	4 502	18 572

### Прочие расходы

Вид расходов	2020 год	2019 год
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	-	
Расходы, связанные с реализацией материалов	4 468	16 954
Прочие внереализационные расходы	7 261	-
Резервы по сомнительным долгам	30 961	-
Расчетно-кассовое обслуживание	459	252
Прочие расходы	241	175
Штрафы, пени, неустойки	1 477	27
Итого	44 867	17 408

### 3.10. Расчеты по налогу на прибыль

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Расчет отложенных налогов на отчетную дату производится на основе балансового метода, предусмотренного ПБУ 18/02.

Изменения учетной политики, связанные с применением новой редакции ПБУ 18/02, были оценены, как не оказавшие существенное влияние на финансовое положение организации. Поэтому не был осуществлен ретроспективный пересчет сравнительных показателей отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации".

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

Условный расход по налогу на прибыль в 2020 г. составил 11 923 тыс. руб., в 2019 г. составил 88 тыс.руб.

Информация об отложенных постоянных налоговых активах и обязательствах представлена в следующей таблице:

Наименование	Остаток на начало года	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	в тыс. руб.
				Остаток на отчетную дату
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	-	-	-	-
<b>Отложенные налоговые активы</b>	-	302	302	-
в том числе:				
Убыток текущего периода	-	302	302	-
<b>Постоянные налоговые активы (обязательства)</b>	-	19	19	-
в том числе:				
Расходы/доходы, не учитываемые при	-	19	19	-

#### 4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

##### 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Изменения в учетную политику на 2020г., которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

Формирование в бухгалтерском учете информации о расчетах по налогу на прибыль, исчисленного Организацией, регулируются Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. Для отражения текущего налога на прибыль расчет отложенных налогов на отчетную дату (последнее число месяца) производится на основе применения балансового метода (исходя из разниц между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения).

##### 4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

##### 4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенных событий после отчетной даты не было.

##### 4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности, приведена в следующей таблице:

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Да
Имеются неразрешенные претензионные сборы	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет

Риски неисполнения обязательств	Нет
---------------------------------	-----

**4.5.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».**

Связанными сторонами Общества являются:
Мингалимов М.З. (Директор)
ООО «АД»
ООО «АД-1»
ООО АН «ПРОФИТ»
ДНП "Калмаш"
ООО «ТНК»
ООО «ФЦ»
ООО «Навигация»
ООО «Доминвест»
ООО ГК «ПРОФИТ»
ООО «Каймак»
ООО «ЦВИМ»
ООО СК «ТВОЙ Дом»
ООО СЗ «Современное строительство»
ООО СЗ СК «Берег»
ООО СЗ ЖК «ВЕРТИКАЛЬ»
ООО «КамГИСИЗ»
ООО «КОНСАЛТИНГОВОЕ АГЕНСТВО "СОДЕЙСТВИЕ"»
ООО «КАМАИНВЕСТСТРОЙ»
ООО «Инфоцентр «Эксперт»
ИП Мингалимова Дания Аглиулловна
ООО «Стройдеталь»
РОО "ФЕДЕРАЦИЯ СПОРТИВНОЙ БОРЬБЫ РТ"
Общественный Фонд имени Раиса Беляева
ООО "АП КАМА"
ООО «Спецпол»
ООО «Стройпроектсервис»
ООО «Судоходство»
ООО "Челнинское ПНМ"
ООО "СПЕЦСТРОЙ-ОСН"
ООО "ПРОФИТСПЕЦСТРОЙ - УСН"
ООО "МИГА строй"
ООО "ДЕТАЛЬ-СТРОЙ"

1) Мингалимовой Д.А. по договору аренды от 10.05.15 г. оказано услуг на сумму 492 тыс. руб. с учетом долга задолженность 539 тыс.руб., по договору №20/12-031, №20/12-037,048,056,068,075,088,096,116,126, №20/12-031,20/12-079,20/12-офис№1 долевого участия

в строительстве Мингалимовой Д.А. переданы квартиры на сумму 42384 тыс. руб. , оплачено полностью, Мингалимовой Д.А. переданы обязательств по договору перевода долга на сумму 470 тыс.руб.;

- 2) ООО ЖК Вертикаль получено ТМЦ на сумму 40 тыс. руб.,
  - 3) ООО «КАМАИНВЕСТСТРОЙ» получено ТМЦ на сумму 291 тыс.руб.,
  - 4) ООО АН ПРОФИТ получено услуг на сумму 24360тыс.руб.,
  - 5) ООО ГК «ПРОФИТ» получено услуг 25739 тыс. руб., оплачено 4509 тыс.руб.,
  - 6) ООО «Современное Строительство» получено обязательств 11545 тыс. руб., оплачено 10779 тыс. руб.
- 8) ООО СК «ТВОЙ ДОМ» оплачено по договору перевода долга обязательств на сумму 29724 тыс. руб., получено обязательств на сумму 117992 тыс. руб.,

**4.5.2.Расходы на содержание основного управленческого персонала представлена в следующей таблице:**

Виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Оплата труда	61	60
Отчисления во внебюджетные фонды	19	19

**4.5.3. Бенефициарные владельцы:**

- Мингалимова Д.А.

**4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**

Информации по сегментам, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях, нет.

**4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих Пояснениях.

**4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

Прекращаемой деятельности нет.

**4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»**

Общество не является участником совместной деятельности.

**4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»**

Изменения оценочных значений представлена в таблице ниже:

Вид оценочного значения	На 31.12.2019	Изменения за 2020 г.	На 31.12.2020
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	812	412	1 235
Резерв сомнительных долгов	-	30 961	30 961

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-
Отложенные налоговые активы	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-

#### 4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2019г.» и «На 31 декабря 2018г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2019 год и отчета об изменениях капитала за 2019 и 2018 гг. не корректировались

Вступившие в силу с 01.01.2020 изменения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не оказали существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### Исправления в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код строки бухгалтерской отчетности	По состоянию на 31.12.2019г	По состоянию на 01.01.2020г	Сумма изменений	Примечание
1	Поступления-всего	4110	696 717	620 074	-76 643	Исправления в связи с выявлением технической ошибки
2	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 946	9 464	+6 518	Уточнение существенных сумм прочих денежных потоков от текущей деятельности
3	поступления по ДДУ	4114	-	610 539	+610 539	Уточнение существенных сумм прочих денежных потоков от текущей деятельности
4	прочие поступления	4119	693 771	71	-693 700	Уточнение существенных сумм прочих денежных потоков от текущей деятельности
5	Платежи-всего	4120	(703 550)	(626 907)	+76 643	Исправления в связи с выявлением технической ошибки
6	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(637 944)	(561 301)	+76 643	Исправления в связи с выявлением технической ошибки
7	Материальные затраты	5610	-	262	+262	Исправления в связи с выявлением технической ошибки
8	Амортизация	5640	-	424	+424	
9	Прочие затраты	5650	727	303	-424	
10	Итого по элементам	5660	727	989	+262	
11	Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	727	989	+262	

#### **4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

Остаток денежных средств на расчетном счете на конец отчетного периода составил 92 тыс. руб.

#### **4.14. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»**

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи расходов в рамках проектов, связанных с экологической деятельностью.

#### **4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»**

В 2020 году не осуществлялись затраты по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, связанных с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

В 2020 году не осуществлялись затраты по модернизации основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства.

В 2020 году не получено государственной помощи, связанной с получением на инновации и модернизацию производства.

В 2020 году не получено займов и кредитов на приобретение (создание) инвестиционных активов в рамках проектов, связанных с инновациями и модернизацией производства.

#### **4.16. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, отсутствуют.

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), отсутствуют.

Репутационный риск, связанный с уменьшением числа заказчиков (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею товаров, работ, услуг, соблюдении сроков поставок, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре, отсутствует.

#### **4.17. Забалансовые счета**

ООО «Инвестор» по договору аренды арендует помещения №10 площадью 51,3 м2. Условная стоимость переданного в аренду имущества составляет 1656 тыс.руб., По договорам аренды земельного участка ООО Инвестор арендует:

- 1) Земельный участок 10 мкрн 16:52:040205:1018 45904 м2, кадастровая стоимость земельного участка 165 409 тыс.руб.
- 2) Земельный участок 65 мкрн за пр.Яшьлек 16:52:070307:105, кадастровая стоимость земельного участка 12 153 тыс.руб.

#### 4.18 Раскрытие информации о непрерывности деятельности организации

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Компании. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Компании в это период не были подвержены влиянию пандемии коронавируса.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Компании имеется уверенность, что Компания будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Компании отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор  
ООО СЗ «Инвестор»  
04.03.2021г.



Мингалимов М.З.



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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

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

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

### 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, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

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



Руководитель  
Мингалимов Марсель  
Завидович

(подпись)  
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	12 706	(812)	-	-	(424)	-	-	-	12 706	(1 235)	-
	5230	за 2019г.	12 706	(388)	-	-	(424)	-	-	-	12 706	(812)	-
в том числе:	5221	за 2020г.	12 706	(812)	-	-	(424)	-	-	-	12 706	(1 235)	-
	5231	за 2019г.	12 706	(388)	-	-	(424)	-	-	-	12 706	(812)	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

## 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	13 929	(100)	(13 829)	-	
в том числе: объекты строительства	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	13 929	(100)	(13 829)	-	

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

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

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

## 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	179 217	1 656	1 656
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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

Мингалимов Марсель  
Завидович

(расшифровка подписи)

4 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

## 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

ТАДЖИКИСТАН Республика  
 МАДЖИЛИС Ҷумҳурии Тоҷикистон  
 СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
 ЗАСТРОЙЩИК  
 «ИНВЕСТОР»  
 ОПФН 1151650012354  
 АДРЕС: г. Душанба, ул. Давлатова, д. 10  
 Тел: 37878787  
 Э-почта: info@investor.tj



Мингалимов Марсель  
 Завидович  
 (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ (подпись)  
 1 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		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	755 338	-	1 026 360	(1 219 077)	-	-	-	X	562 621	-
	5420	за 2019г.	238 958	-	730 750	(214 369)	-	-	-	X	755 338	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7 786	-	140 053	(138 902)	-	-	-	142 749	8 937	-
	5421	за 2019г.	65 820	-	140 186	(198 220)	-	-	-	13 122	7 786	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	16 256	-	(108)	(16 148)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	91 131	(90 725)	-	-	-	-	406	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	747 552	-	795 176	(989 450)	-	-	-	-	553 278	-
	5425	за 2019г.	156 882	-	590 672	(1)	-	-	-	-	747 552	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

## 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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Мингалимов Марсель  
Завидович

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	327 966	-	96 226	-	(282 542)	(155)	-	65	17	141 577	(30 961)	-	-	-
	5530	за 2019г.	159 582	-	284 976	-	(116 671)	(79)	-	155	3	327 966	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2020г.	18 120	-	38 907	-	(186)	-	-	-	-	56 841	(30 961)	-	-	-
	5531	за 2019г.	392	-	18 054	-	(327)	-	-	-	-	18 120	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	233 346	-	57 319	-	(206 776)	(155)	-	-	-	83 734	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	117 313	-	209 004	-	(92 893)	(79)	-	-	-	233 346	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2020г.	76 500	-	57 917	-	(75 580)	-	-	65	17	1 002	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	41 877	-	57 917	-	(23 451)	-	-	155	3	76 500	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	327 966	-	96 226	-	(282 542)	(155)	-	X	X	141 577	(30 961)	-	-	-
	5520	за 2019г.	159 582	-	284 976	-	(116 671)	(79)	-	X	X	327 966	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	30 961	30 961	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	30 961	30 961	-	-	-	-
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	слисывание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	135 365	485 404	86	(50 346)	(1)	65	17	570 590
	5580	за 2019г.	116 978	126 039	27	(106 880)	(956)	155	3	135 365
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	135 231	485 157	86	(50 315)	-	1	17	570 177
	5581	за 2019г.	111 170	126 039	27	(101 206)	(956)	155	3	135 231
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	132	247	-	(31)	-	64	-	413
	5583	за 2019г.	5 807	-	-	(5 674)	-	-	-	132
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-
	5586	за 2019г.	1	-	-	-	-	-	-	1
расчеты с поставщиками и заказчиками	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020г.	135 365	485 404	86	(50 346)	(1)	X	X	570 590
	5570	за 2019г.	116 978	126 039	27	(106 880)	(956)	X	X	135 365

## 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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Мингалимов Марсель  
Завидович  
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	91 131	262
Расходы на оплату труда	5620	70	-
Отчисления на социальные нужды	5630	22	-
Амортизация	5640	424	424
Прочие затраты	5650	4 255	303
Итого по элементам	5660	95 902	989
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(406)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	95 496	989

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

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Мингалимов Марсель  
Завидович  
(расшифровка подписи)



**8. Обеспечения обязательств**

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

Для аудиторского заключения



*(Handwritten signature)*

**Мингалимов Марсель  
Завидович**

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.



## 9. Государственная помощь

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

для аудиторского заключения



Мингалимов Марсель  
Завидович

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



# СВИДЕТЕЛЬСТВО

О членстве № 17662

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью  
"Аудиторско-консалтинговая компания "Кроу  
Аудэкс"

является членом Саморегулируемой организации  
аудиторов Ассоциации «Содружество» в  
соответствии с решением Правления СРО ААС от  
11 февраля 2020 года (протокол № 433) и  
включена в реестр аудиторов и аудиторских  
организаций СРО ААС 11 февраля 2020 года  
за основным регистрационным номером записи –

**12006043740**

Генеральный директор СРО ААС

О.А. Носова

