

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АУДИТОРСКОЙ КОМПАНИИ
«ИНВЕСТ-АУДИТ»**

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«ИНТЭСКА-СТ»**

ЗА 2020 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Интэска-СТ» (ООО «Специализированный застройщик «Интэска-СТ») и лицам, отвечающим за корпоративное управление.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Специализированный застройщик «Интэска-СТ» (ОГРН 1065904122723, 614000, г. Пермь, ул. Пермская, д. 70, оф. 106Б), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 года;
отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;
пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, включая краткое изложение основных принципов учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Специализированный застройщик «Интэска-СТ» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности 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.

Важные обстоятельства

Аудитор обращает внимание на раздел 1 Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности, в котором раскрыта информация о том, что прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год является пересмотренной и заменяет собой бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год от 01.04.2021 г. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

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 в 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 и лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Аудиторская организация:

ООО «Инвест-аудит»

ОГРН 1025900528543

614000, г. Пермь, ул. Ленина, 50

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», (включено в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа МФ РФ от 27.02.2020 года)

ОРНЗ 12006074520

Генеральный директор

ООО «Инвест-аудит»

«22» декабря 2021 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2020
Форма по ОКУД		95910940		
Дата (число, месяц, год)		5904149797		
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"ИНТЭСКА-СТ"	по ОКПО	41.2		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	12300	16	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	384		
Строительство жилых и нежилых зданий				
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС			
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность				
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			
Местонахождение (адрес)				
614000, Пермский край, Пермь г, Пермская ул, дом № 70, оф. 106Б				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Инвест-аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5902119814
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1025900528543

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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	11 167	4 659	2 214
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	28
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 167	4 659	2 242
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8	-	-
3.2.	Дебиторская задолженность	1230	246	125	151
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	3 365	3 365
3.3.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	125	1	1
	Прочие оборотные активы	1260	21	5	4
	Итого по разделу II	1200	400	3 496	3 521
	БАЛАНС	1600	11 567	8 155	5 763

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.4.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.4.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 100	2 100	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.4.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 293)	(1 314)	(2 163)
	Итого по разделу III	1300	837	816	(2 153)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5.	Заемные средства	1410	9 879	6 279	1 238
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 879	6 279	1 238
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.6.	Заемные средства	1510	31	232	4 816
3.7.	Кредиторская задолженность	1520	820	828	1 862
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	851	1 060	6 678
	БАЛАНС	1700	11 567	8 155	5 763

Руководитель

(подпись)

Кузнецов Сергей Федорович

(расшифровка подписи)

1 августа 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

			Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"ИНТЭСКА-СТ"	по ОКПО	95910940		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5904149797		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
	/ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	152	457
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	152	457
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(297)	(613)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(145)	(156)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	240	-
	Проценты к уплате	2330	(9)	(9)
	Прочие доходы	2340	34	1 500
	Прочие расходы	2350	(94)	(253)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26	1 082
	Налог на прибыль	2410	(6)	(218)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(6)	(187)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	(31)
	Прочее	2460	-	(6)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20	858

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	20	858
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

1 августа 2021 г. _____



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
95910940		
5904149797		
41.2		
12300	16	
384		

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

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"ИНТЭСКА-СТ"

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

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	10	-	-	-	(2 163)	(2 153)
Увеличение капитала - всего:	3210	20	-	2 100	-	860	2 980
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	860	860
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
вклад участника в имущество	3217	20	-	2 100	-	-	2 120

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11)	(11)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(11)	(11)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	30	-	2 100	-	(1 314)	816
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	21	21
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21	21
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	-	-	-	-	-	-
3317	-	-	-	-	-	-	-
3320	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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
3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	30	-	2 100	-	(1 293)	837

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	(2 153)	(146)	20	(2 279)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	995	2 100	3 095
после корректировок	3500	(2 153)	849	2 120	816
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(2 163)	(146)	-	(2 309)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	995	-	995
после корректировок	3501	(2 163)	849	-	(1 314)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	10	-	20	30
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	2 100	2 100
после корректировок	3502	10	-	2 120	2 130

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	837	816	(2 153)

Руководитель _____
(подпись)

Кузнецов Сергей Федорович
(расшифровка подписи)



1 августа 2021 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2020
Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"ИНТЭСКА-СТ"		ИНН	95910940		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5904149797		
Вид экономической деятельности		по ОКОПФ / ОКФС	41.2		
Строительство жилых и нежилых зданий		по ОКЕИ	12300	16	
Общественно-правовая форма / форма собственности			384		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность					
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	221	571
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	190	419
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	31	152
Платежи - всего	4120	(701)	(693)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(464)	(493)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	(175)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(177)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(60)	(25)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(480)	(122)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 604	-
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	239	-
возврат банковского депозита	4215	3 365	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 390)	(1 708)
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	-	-
финансирование расходов по совместной деятельности	4225	(6 390)	(1 708)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 786)	(1 708)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 890	1 830
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 890	1 810
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	20
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 500)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 500)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 390	1 830
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	124	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	125	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Кузнецов Сергей Федорович

(расшифровка подписи)

1 августа 2021 г. _____



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Специализированный застройщик «ИНТЭСКА-СТ»
за 2020 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ИНТЭСКА-СТ».

Сокращенное наименование Общества: ООО «Специализированный застройщик «ИНТЭСКА-СТ».

Юридический адрес общества: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Пермская, д.70, оф.106Б.

ОГРН 1065904122723; ИНН 5904149797; КПП 590201001.

ООО «Специализированный застройщик «ИНТЭСКА-СТ» осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ, и Уставом.

Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2020, составил 30 тыс. руб.

Участниками Общества являются:

- Лобанов Егор Александрович (доля 30%);

- Кузнецов Сергей Федорович (доля 70%).

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кузнецов Сергей Федорович

Среднегодовая численность работников общества за 2020 год составила 1 человек.

Основной вид экономической деятельности Общества - управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД.2 68.32.2); строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД.2 41.2).

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании договора оказания услуг ИП Анфиногенова О.В. (договор 4Б.20 от 01.05.2020 года) соответствии с требованиями закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Отчетность является пересмотренной и заменяет собой бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год от 01.04.2020 г. в связи с корректировками отдельных статей баланса.

Уточнены показатели строк Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г., что не привело к изменению валюты баланса:

- по графе «На 31.12.2018 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
1170	Финансовые вложения	+2.214 тыс. руб.	Величина вклада в совместную деятельность по договору простого товарищества перенесена из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-2.214 тыс. руб.	
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	+3.365 тыс. руб.	Сумма по депозитному договору перенесена краткосрочных финансовых вложений

1260	Прочие оборотные активы	-3.365 тыс. руб.	
1100	Итого по разделу I	+ 2.213 тыс.руб.	В связи с внесенными корректировками (переносами) между статьям и разделам (внеоборотными и оборотными) актива баланса
1200	Итого по разделу II	- 2.213 тыс.руб.	

- по графе «На 31.12.2019 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
1170	Финансовые вложения	+4.659 тыс. руб.	Величина вклада в совместную деятельность по договору простого товарищества перенесена из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-4.659 тыс. руб.	
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	+3.365 тыс. руб.	Сумма по депозитному договору перенесена краткосрочных финансовых вложений
1260	Прочие оборотные активы	-3.365 тыс. руб.	
1100	Итого по разделу I	+ 4.659 тыс.руб.	В связи с внесенными корректировками (переносами) между статьям и разделам (внеоборотными и оборотными) актива баланса
1200	Итого по разделу II	- 4.659 тыс.руб.	

- по графе «На 31.12.2020 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
1170	Финансовые вложения	+11.167 тыс. руб.	Величина вклада в совместную деятельность по договору простого товарищества перенесена из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-11.167 тыс. руб.	

- по графе «На 31.12.2020 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
1260	Прочие оборотные активы	+12 тыс. руб.	расходы в части приобретенной лицензии 1С Предприятие перенесены из внеоборотных активов в оборотные активы
1190	Прочие внеоборотные активы	-12 тыс. руб.	
1100	Итого по разделу I	+ 11.155 тыс.руб.	В связи с внесенными корректировками (переносами) между статьям и разделам (внеоборотными и оборотными) актива баланса
1200	Итого по разделу II	- 11.155 тыс.руб.	

Уточнены показатели строк «Отчета о движении денежных средств за 2019-2020 год»

- по графе «На 31.12.2019 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
Денежные потоки от текущей деятельности			

4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	- 84 тыс.руб.	сумма по данной статье была скорректирована на сумму НДС
4119	Прочие поступления	+ 152 тыс.руб	отражена сумма НДС (НДС из поступлений +НДС поступивший из бюджета-НДС уплаченный в бюджет-НДС оплаченный поставщиками
4121	Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	+ 7 тыс.руб.	сумма скорректирована на сумму НДС
4122	В связи с оплатой труда работников	+ 59 тыс. руб.	сумма страховых и НДФЛ
4129	Прочие платежи	- 60 тыс. руб.	сумма страховых и НДФЛ и на сумму НДС исключенного по инвестиционному платежу
Денежные потоки по инвестиционным операциям			
4225	прочие платежи	+ 1708 тыс. руб.	сумма расходов по совместной деятельности, оплата поставщикам в рамках совместной деятельности скорректировано строкой 4229
4229	прочие платежи	- 1704 тыс. руб.	исключены расходы по совместной деятельности (оплата работ и услуг поставщикам), суммы отражены в статье 4225
Денежные потоки по финансовым операциям			
4329	Прочие платежи	- 242 тыс. руб.	исключена сумма внутренних оборотов

4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	-3365 тыс.руб.	остаток скорректирован на сумму долгосрочного депозита
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	- 3045 тыс.руб.	остаток скорректировался за счет изменений внесенных по строкам денежных потоков текущих, инвестиционных, финансовых

- по графе «На 31.12.2020 г.»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
Денежные потоки от текущей деятельности			
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	- 39 тыс.руб.	сумма по данной статье была скорректирована на сумму НДС
4119	Прочие поступления	- 209 тыс.руб	отражена сумма НДС (НДС из поступлений +НДС поступивший из бюджета-НДС уплаченный в бюджет-НДС оплаченный поставщиками , проценты по долгосрочному депозиту перенесены в строку 4214 ден.потоки по инвестиционным платежам
4121	Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	- 1200 тыс.руб.	сумма скорректирована на сумму НДС, так же суммы оплаченные поставщикам в рамках совместной деятельности перенесены в строку 4225 (финансирование расходов по совместной деятельности) ден.потоки по инвестиционным платежам

4122	В связи с оплатой труда работников	- 439 тыс. руб.	сумма скорректирована на сумму оплаты труда сотрудникам начисленные и оплаченные в рамках совместной деятельности перенесены в строку 4225 (финансирование расходов по совместной деятельности) ден.потоки по инвестиционным платежам
4124	налог на прибыль организации	+ 177 тыс. руб.	сумма была отражена в статье прочие платежи
4129	Прочие платежи	- 402 тыс. руб.	сумма по статье скорректирована на сумму налога на прибыль организации, налогов с начисленной и оплаченной заработной платы сотрудников (расходы отражены в инвестиционных потоках), оплаты поставщикам в рамках совместной деятельности
Денежные потоки по инвестиционным операциям			
4214	Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	+ 239 тыс. руб.	проценты по долгосрочному депозиту перенесены из строки 4119
4213	От возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	- 11 190 тыс.руб	исключены краткосрочные депозиты (срок размещения меньше 3-х месяцев) на сумму 7825 тыс. руб. Возврат долгосрочного депозита отражен в статье 4215
4215	Прочие платежи	+ 3365 тыс. руб.	скорректирована строка 4213 долгосрочный банковский депозит
4223	В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	- 7 825 тыс.руб	исключены краткосрочные депозиты (срок размещения меньше 3-х месяцев) на сумму 7825 тыс. руб.
4225	финансирование расходов по совместной деятельности	+ 6390 тыс. руб.	сумма расходов по совместной деятельности (оплата туда в т.ч. зарплатные налоги) , оплата поставщикам в рамках совместной деятельности скорректировано строкой 4121 текущих операций, исключены внутренние обороты по счетам)
4229	прочие платежи	- 5833 тыс. руб.	исключены расходы по совместной деятельности (оплата работ и услуг поставщикам), суммы отражены в статье 4225
Денежные потоки по финансовым операциям			
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	+ 1500 тыс. руб.	сумма погашенного займа ошибочно не включена в расходы (программный сбой)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	-3365 тыс.руб.	остаток скорректирован на сумму долгосрочного депозита
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	- 3567 тыс.руб.	остаток скорректировался за счет изменений внесенных по строкам денежных потоков текущих, инвестиционных, финансовых

Уточнены показатели строк «Отчета об изменении капитала» Раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок»

- по графе «31 декабря 2018 года»:

3400	Капитал до корректировки	- 21 тыс.руб	исправлены незначительный ошибки за счет чистой прибыли, отражен вклад участника общества
3500	Капитал после корректировок	-21 тыс.руб.	
3401	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировки	- 11 тыс.руб.	скорректированы незначительный ошибки за счет чистой прибыли
3501	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) после корректировок	- 11 тыс. руб.	
3402	По другим статьям капитала до корректировки (за счет иных факторов)	- 10 тыс.руб.	отражен вклад участника общества
3502	Капитал после корректировок (за счет иных факторов)	- 10 тыс.руб.	

- по графе «Изменение капитала за 2019 год»:

Код строки	Наименование	Разница	Пояснения
3400	Капитал до корректировки (за счет чистой прибыли)	- 1006 тыс.руб.	данные по уточненной бухгалтерской за 2019 год (корректировка величины прочих доходов - списание кредиторской задолженности)
3400	Капитал до корректировки (за счет иных факторов)	+ 20 тыс.руб.	вклад участника в имущество (введен второй участник общества)
3420	Корректировка в связи с исправлением ошибок (за счет чистой прибыли)	+ 995 тыс.руб.	данные по уточненной бухгалтерской за 2019 год (корректировка величины прочих доходов - списание кредиторской задолженности)
3420	Корректировка в связи с исправлением ошибок (за счет исправления ошибок)	+ 2100 тыс.руб.	участников общества внесен дополнительный взнос (добавочный капитал)
3500	Капитал после корректировок (за счет чистой прибыли)	-11 тыс.руб.	исправлены незначительный ошибки
3500	Капитал после корректировок (за счет иных факторов)	+ 2120 тыс.руб.	внесен добавочный капитал участником общества, введен второй участник (внесен взнос участника общества)
3401	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировки	- 1006 тыс.руб.	данные по уточненной бухгалтерской за 2019 год (корректировка величины прочих доходов - списание кредиторской задолженности)
3421	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) исправление ошибок	+ 995 тыс. руб.	данные по уточненной бухгалтерской за 2019 год (корректировка величины прочих доходов - списание кредиторской задолженности)
3501	по другим статьям капитала после корректировки	- 11 тыс.руб	исправлены незначительный ошибки

3402	По другим статьям капитала до корректировки (за счет иных факторов)	+20 тыс.руб.	вклад участника в имущество (введен второй участник общества)
3422	По другим статьям капитала корректировка(испарвление ошибок) (за счет иных факторов)	+ 2100 тыс.руб.	участником общества внесен дополнительный взнос (добавочный капитал)
3502	Капитал после корректировок (за счет иных факторов)	+ 2120 тыс.руб.	внесен добавочный капитал участником общества, введен второй участник (внесен взнос участника общества)

- по графе «31 декабря 2019 года»:

3400	Капитал до корректировки	- 965 тыс.руб	внесены вклады участниками общества в имущество, а так же за счет уточнения отчета ОФР за 2019 год
3420	Корректировка в связи с исправлением ошибок	+ 3095 тыс.руб.	
3500	Капитал после корректировок	+2130 тыс.руб.	
3401	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировки	- 995 тыс.руб.	данные по уточненной бухгалтерской за 2019 год (данные ОФР) (корректировка величины прочих доходов - списание кредиторской задолженности)
3421	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) исправление ошибок	+ 995 тыс. руб.	
3402	По другим статьям капитала до корректировки (за счет иных факторов)	+30 тыс.руб.	отражены данные по взносам участников общества в уставной капитал (приведены в соответствие с балансом на 2019 год)
3422	По другим статьям капитала корректировка(испарвление ошибок) (за счет иных факторов)	+ 2100 тыс.руб.	участником общества внесен дополнительный взнос (добавочный капитал)(приведены в соответствие с балансом на 2019 год)
3502	Капитал после корректировок (за счет иных факторов)	+ 2130 тыс.руб.	взносы участников общества в имущество (приведены в соответствие с балансом на 2019 год)

Уточнен показатель чистых активов на 31.12.2018 год за счет корректировки (исправлений) нераспределенной прибыли в 2018 году на 11,0 тыс. руб.

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Основные положения учетной политики Общества

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора № 2 от 29 декабря 2017 г.

Основные положения учетной политики:

- амортизация объектов основных средств, производится линейным способом;
- при определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество использует Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

- активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов;
- основные средства не переоцениваются;
- материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости;
- оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней стоимости;
- незавершенное производство отсутствует;
- доходы и расходы признаются методом начисления;
- общехозяйственные расходы признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.08 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы»;
- затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода к которому относятся;
- критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от валюты баланса.

3. Расшифровка отдельных статей баланса

В 2020 году дивиденды участники ООО «Специализированный застройщик «ИНТЭСКА-СТ» не получали.

3.1. Финансовые вложения

В 2020 году произошли следующие изменения в составе долгосрочных финансовых вложений, отражаемых в строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса. Величина вклада в совместную деятельность по договору простого товарищества № 0066/15-исп от 30.06.15 в 2020 году увеличилась на сумму 6 508,00 тыс.руб. На конец 31.12.2020 года составила 11 167,00 тыс.руб.

3.2. Дебиторская задолженность

Информация по «Дебиторской задолженности» раскрыта в бухгалтерском балансе в строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и составила 246 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества отражена в балансе в суммах, вытекающих из состава данных бухгалтерского учета, первичных документов, выставленных в адрес покупателей по выполненным услугам.

По состоянию на начало и конец 2020 года дебиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

Дебиторская задолженность	Задолженность на 01.01.2020	Задолженность на 31.12.2020
Расчеты с покупателями	46	0
Расчеты с поставщиками	17	62
Расчеты с бюджетом	47	169
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1	1
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	16	16
НДС с уплаченных авансов	(2)	(2)
Итого:	125	246

Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения свыше одного года в соответствии с условиями заключенных договоров), по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражен остаток денежных средств в кассе Общества (тыс. руб.).

Содержание	Остаток денежных средств на 01.01.2020	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток денежных средств на 31.12.2020
Касса	0,86	0	0,86	0
Р/с в банках	0,00	10023,00	9898,00	125,00
Итого:	0,86	10023,00	9898,86	125,00

В течение 2020 года Общество осуществляло безналичные расчеты через расчетный счет, открытый в кредитной организации, расчеты в иностранной валюте отсутствуют.

Более детальная расшифровка по денежным эквивалентам и представление денежных потоков отражены в п.5 пояснительной записки «Денежные потоки».

3.4. Капиталы и резервы

По строке 1310 «Капиталы и резервы» в составе собственного капитал отражены по состоянию на 31.12.2020 года величина уставного капитала 30 тыс. руб.;

По строке 1350 «Капиталы и резервы» в составе собственного капитал отражены по состоянию на 31.12.2020 года сумма добавочного капитала 2 100 тыс. руб.;

По строке 1370 «Капиталы и резервы» в составе собственного капитал отражены на 31.12.2020 года сумма непокрытого убытка (1 293) тыс. руб.

Чистые активы Общества составили 837 тыс. руб., что больше величины уставного капитала.

3.5. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражена кредиторская задолженность перед займодавцами на отчетную дату (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность	Задолженность на 01.01.2020	Поступило	Погашено	Задолженность на 31.12.2020
Кузнецов С.Ф.	4 792	5 438	1 500	8 730
ИП Логинова Т.В.	738	-	738	0
ООО «Техгарант»	644	400	-	1 044
ООО «ЮМИС»	105	-	-	105
Итого:	6 279	5 838	2 238	9 879

3.6. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражена кредиторская задолженность перед займодавцем на отчетную дату (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность	Задолженность на 01.01.2020	Поступило	Погашено	Задолженность на 31.12.2020
ООО «ЮМИС»	22,0	9,0	-	31,0
Кузнецов С.Ф.	210,0	-	210,0	0,0
Итого:	232,0	9,0	210,0	31,0

Займ на сумму 210,00 тыс. рублей был переведен в долгосрочные заемные средства.

3.7. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность в суммах, вытекающих из состава данных бухгалтерского учета, первичных документов, полученных от поставщиков и принятых к учету по товарам, работам, услугам.

По состоянию на начало и конец 2020 года кредиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность	Задолженность на 01.01.2020	Задолженность на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками	135	104
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	635	617
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	85
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	49	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	9	13
Итого:	828	820

4. Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка от реализации услуг

Бухгалтерский учет доходов от обычных видов деятельности осуществляется с применением счета 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения» с аналитическим учетом по видам доходов (тыс. руб.):

Вид деятельности	Сумма выручки без НДС	Удельный вес в общей сумме выручки
Услуги по ведению общих дел товарищества	45	30%
Выполнение обязанностей тех. заказчика	107	70%
Итого:	152	100%

В 2020 году в финансово-хозяйственной деятельности Общества отсутствуют договоры, предусматривающие исполнение обязательств за выполненные услуги не денежными средствами.

4.2. Расходы по обычной деятельности

Вид расхода	Сумма расхода (тыс. рублей)	Удельный вес в общей сумме себестоимости
Услуги сторонних организаций	150,00	73%
Прочие расходы	147,00	3%
Итого:	297,00	100%

4.3. В составе прочих доходов и расходов учтены (тыс. руб.)

Прочие доходы – всего, в т. ч.:	274,00
проценты к получению	240,00
восстановлен резервов сомнительных долгов	34,00

Прочие расходы – всего, в т. ч.:	103,00
проценты к уплате	9,00
услуги банков	58,00
не принимаемые для налогового учета	2,00
расходы по созданию резервов сомнительных долгов	34,00

В составе прочих доходов и расходов Общества в 2020 году отсутствуют доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков.

Прибыль до налогообложения составила 26 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль исчислен в размере (6) тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам работы за 2020 год составила 20 тыс. руб.

5. Денежные потоки

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	комментарий
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	221	
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	190	оплата по заказчиков (без НДС)
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	
	4114	-	
прочие поступления	4119	31	НДС (свернутое сальдо), а так же % по краткосрочным депозитам (срок размещения меньше 3-х месяцев)
Платежи - всего	4120	(701)	
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(464)	оплата поставщикам (без НДС)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	
процентов по долговым обязательствам	4123	-	
налога на прибыль организаций	4124	(177)	оплаченный налог за 2019 год
	4125	-	
прочие платежи	4129	(60)	услуги банка, прочие налоги (госпошлина)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(480)	
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 604	
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	239	% полученные по долгосрочному депозиту
возврат банковского депозита	4215	3 365	возврат финансовых вложений (долгосрочный депозит)
прочие поступления	4219	-	
Платежи - всего	4220	(6 390)	
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием,	4221	-	

	модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов			
	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	-	
	финансирование расходов по совместной деятельности	4225	(6 390)	оплата труда в т.ч. налоги (зарплатные), оплата поставщикам в рамках исполнения обязательств по совместной деятельности товарищества
	прочие платежи	4229	-	
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 786)	
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	4 890	
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	4 890	получены заемные средства для финансирования текущей и совместной деятельности общества
	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	(1 500)	
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 500)	погашение обязательств (возврат займа)
		4324	-	
	прочие платежи	4329	-	
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 390	
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	124	
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	125	
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	

6. События после отчетной даты

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

Организация признает распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенным событием после отчетной даты, которое способно повлиять на понимание пользователями бухгалтерской отчетности достоверности оценки финансового состояния общества, движения его денежных средств или результатов деятельности.

На основе проведенного анализа рисков по влиянию данного события на деятельность Организации был сделан вывод, что данное событие не оказывает существенного влияния на деятельность организации и не порождает сомнения в непрерывности деятельности:

- расчеты в валюте отсутствуют;
- получено разрешение на строительство объектов долевого строительства;

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (правовые, страновые и региональные, репутационные), которым может быть подвержено Общество, отсутствуют.

Риски ликвидности оцениваются как минимальные в связи с тем, что Общество способно погасить полученные кредиты и займы в будущем.

Рыночные риски, связанные с возможным изменением рыночных цен на жилые квартиры и другими экономическими факторами оцениваются как минимальные.

Иные виды рисков отсутствуют.

8. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов, возникших вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства или актива на 31.12.2020 г. зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых непосредственно организацией, у Общества не имеется.

9. Информация по операциям со связанными сторонами

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) раскрываем следующую информацию.

В состав связанных с ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ» по состоянию на 31 декабря 2020 года относят:

1. ООО «ЮМИС» генеральный директор Кузнецов С.Ф., Кузнецов С.Ф. является генеральным директором ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ», а так же владеет 70% доли ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ»
2. ООО «Техгарант» генеральный директор Лобанов Е.А., Лобанов Е.А. владеет 30% доли ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ»
3. Кузнецова С.Ф. участник ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ»
4. Лобанов Е.А. участник ООО «СЗ «ИНТЭСКА-СТ»
5. Основной управленческий персонал: генеральный директор, исполнительный директор.

Ниже представлена информация по операциям и состоянию взаиморасчетов со связанными лицами.

Информация по договорам займов:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операции	Кредиторская задолженность (сальдо на 31.12.2019) тыс. руб.	Обороты за 2020 год (тыс. руб.)		Кредиторская задолженность (сальдо на 31.12.2020) тыс. руб.
				полученные (начисленные) обязательства	погашенные (оплаченные) обязательства	

1	ООО "ЮМИС"	договор займа 0060/17-пр от 14.09.2017	127	9	0	136
2	ООО "Техгарант"	договор займа от 26.12.2019	644	400	0	1 044
3	Кузнецов С.Ф.	0070.3/17-пр от 26.12.2017	410	0	0	410
4	Кузнецов С.Ф.	ДЗ-К1 от 15.06.2020	0	700	0	700
5	Кузнецов С.Ф.	ДЗ-СТ-6 от 18.11.2019	0	738	0	738
6	Кузнецов С.Ф.	СТ/11 от 24.08.18	538	0	235	303
7	Кузнецов С.Ф.	СТ/13 от 21.09.18	500	0	0	500
8	Кузнецов С.Ф.	СТ/14 от 04.10.18	200	0	0	200
9	Кузнецов С.Ф.	СТ/15 от 16.10.18	1 265	0	1 265	0
10	Кузнецов С.Ф.	СТ/16 от 17.10.18	400	0	0	400
11	Кузнецов С.Ф.	СТ/17 от 17.10.18	72	0	0	72
12	Кузнецов С.Ф.	СТ/19-пр от 25.12.2019	850	3 790	0	4 640
13	Кузнецов С.Ф.	СТ/3 от 06.04.2018	55	0	0	55
14	Кузнецов С.Ф.	СТ/3 от 23.10.2019	103	0	0	103
15	Кузнецов С.Ф.	СТ/5 от 20.04.2018	291	0	0	291
16	Кузнецов С.Ф.	СТ/6 от 20.04.2018	210	210	210	210
17	Кузнецов С.Ф.	СТ/6 от 20.04.2018 (инвестиции)	77	0	0	77
18	Кузнецов С.Ф.	СТ/9 от 25.09.2019	32	0	0	32
ВСЕГО			5 564	5 847	1 500	9 911

Информация по финансированию в рамках совместной деятельности (простого товарищества):

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операции	Сумма финансирования в 2020 году (тыс. руб.)
1	ООО "ЮМИС"	финансирование расходов ООО "ИНТЭСКА-СТ" как управляющего товарища и услуг тех. заказчика)	160,00
2	ООО "Техгарант"	финансирование расходов ООО "ИНТЭСКА-СТ" как управляющего товарища и услуг тех. заказчика)	68,57

Операции с административно-управленческого персоналом:

Должность	Вознаграждение по трудовому договору (тыс.руб)	Налоги (страховые взносы) (тыс. руб.)	Итого (тыс.руб)

Генеральный директор (находится в отпуске за свой счет (без оплаты))	0,00	0,00	0,00
Исполнительный директор	487,00	147,00	634,00

9. Государственная помощь

В 2020 году Общество не получало государственную помощь.

10. Пояснения по прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2020 году не принимались решения о прекращении части деятельности по оказанию услуг.

11. Пояснения по совместной деятельности

Общество, начиная с 2015 г. осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод (дохода) совместно с другими организациями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридического лица в рамках исполнения договора простого товарищества № 0066/15-исп от 30.06.2015 г.

Совместная деятельность товарищей осуществляется в рамках комплексного освоения земельного участка, расположенного по адресу: г. Пермский край, с. Фролы, для жилищного строительства (проект «ЖК «Европа-Парк»).

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Дата 01 августа 2021 года

Кузнецов С.Ф.

Анфиногорова О.В.



