



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»**

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35
e-mail info@livcomp.ru
ИНН 5321006388КПП 532101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общества с ограниченной ответственностью

«ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»

за 2020 год

2021 год



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЛИВ и К»**

173000, РОССИЯ, Великий Новгород, ул. Федоровский ручей, 12/57
тел./факс (8162) 66-32-74, 66-28-35, 63-41-97
e-mail: info@livicomp.ru
ИНН 5321006388 КПП 532101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Единственному частнику
ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР»**

Караулову М.О.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЕР» (ОГРН 1025300788853, Новгородская область, город Великий Новгород, Псковская улица, дом 58, офис 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Основание для выражения мнения

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

отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения

при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

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

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

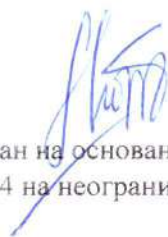
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Директор

ООО «Аудиторская фирма ЛИВ и К»,

кандидат экономических наук

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000535, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 27.02.2012г. приказ № 04 на неограниченный срок. Действительный член СРО ААС (ОРН321706021506))



Воробьева В.В.

*Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение*

(Квалификационный аттестат аудитора № 01-000566, выдан на основании решения СРО НП «Аудиторская Палата России» от 19.03.2012г. приказ № 06 на неограниченный срок. Свидетельство о членстве в СРО ААС №11800 ОРН3 21706022081)



И.В.Храмова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИВ и К»,
ОГРН 1025300779899,
173000, Великий Новгород, улица Федоровский ручей, дом 12/57,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606065468

29.03.2021

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация ООО "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"	Форма по ОКУД	0710001			
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	
Вид экономической деятельности строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	49146270			
Организационно-правовая форма / форма собственности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / частная	ИНН	5321065062			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	41.20			
Местонахождение (адрес)	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16		
173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, дом № 58, оф. 3	по ОКЕИ	384			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "ЛИВ и К"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5321006388
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1025300788853

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	120 285	127 085	178 386
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	117 614	39 402	40 956
	Финансовые вложения	1170	23 059	23 060	112 287
	Отложенные налоговые активы	1180	2 425	1 070	960
	Прочие внеоборотные активы	1190	800 381	667 508	622 295
	Итого по разделу I	1100	1 063 764	858 125	954 884
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	194 815	475 216	409 733
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 022	29 786	28 397
	Дебиторская задолженность	1230	35 502	67 486	92 689
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	265 020	332 985	158 756
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 730	12 513	20 742
	Прочие оборотные активы	1260	691	8 029	8 090
	Итого по разделу II	1200	508 780	926 015	718 406
	БАЛАНС	1600	1 572 544	1 784 140	1 673 290

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 000	80 000	80 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 882	11 551	11 551
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	500 176	419 718	140 250
	Итого по разделу III	1300	590 057	511 269	231 801
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	260 550
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 030	2 977	6 381
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	864 260	1 156 454	876 995
	Итого по разделу IV	1400	878 290	1 159 431	1 143 926
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	416	416	26 389
	Кредиторская задолженность	1520	102 759	111 865	256 540
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 022	1 160	14 635
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	104 197	113 440	297 563
	БАЛАНС	1700	1 572 544	1 784 140	1 673 290



Руководитель

(подпись)

Арахамия Бакур Датикоевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2

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

Организация ООО "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
49146270		
5321065062		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 238 205	1 299 591
	Себестоимость продаж	2120	(835 679)	(737 151)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	402 526	562 440
	Коммерческие расходы	2210	(45 046)	(90 596)
	Управленческие расходы	2220	(96 888)	(108 772)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	260 592	363 072
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	20 840	11 519
	Проценты к уплате	2330	(280)	(4 726)
	Прочие доходы	2340	77 508	75 898
	Прочие расходы	2350	(97 116)	(96 442)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	261 544	349 321
	Налог на прибыль	2410	(62 830)	(68 984)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(55 601)	(72 498)
	отложенный налог на прибыль	2412	(7 228)	3 514
	Прочее	2460	(2 455)	(869)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	196 259	279 468

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	801	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	801	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(2 470)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	195 391	279 468
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Арахамия Бакур
Датикоевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
49146270	
5321065062	
41.20	
12300	16
384	

Организация **ООО "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"** Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности **строительство жилых и нежилых зданий** по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности **ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / частная** ИНН
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКВЭД 2
 по ОКФС / ОКФС 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	80 000	-	11 551	-	140 250	231 801
За 2019 г.	3210	-	-	-	-	279 468	279 468
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	279 468	279 468
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	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.	3200	80 000	-	11 551	-	419 718	511 269
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	196 259	196 259
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	196 259	196 259
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 669)	-	(115 000)	(116 669)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 669)	X	-	(1 669)
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	(115 000)	(115 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

3345	-	-	-	-	-	-	-	-
3300	80 000	-	-	9 882	500 175	590 057		
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.								

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	590 057	511 269	231 802



Руководитель Арахамия Бакур Датикоевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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

Организация ООО "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ / частная

Единица измерения. в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
49146270		
5321065062		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 077 277	1 561 117
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	556 420	351 293
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 336	2 042
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	509 521	1 207 782
Платежи - всего	4120	(1 080 741)	(1 203 160)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(816 087)	(911 603)
в связи с оплатой труда работников	4122	(53 365)	(101 100)
процентов по долговым обязательствам	4123	(280)	(2 254)
налога на прибыль организаций	4124	(47 561)	(81 398)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(163 448)	(106 805)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 464)	357 957
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 653 455	2 265 374
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 624	158
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	7 625 138	2 253 934
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	20 693	11 282
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 560 724)	(2 424 260)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(704)	(13 252)
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	(7 560 020)	(2 411 008)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	92 731	(158 886)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	33 990	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	33 990	-
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	(134 040)	(207 300)
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	(100 050)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(33 990)	(207 300)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100 050)	(207 300)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 783)	(8 229)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 513	20 742
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 730	12 513
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Арахамия Бакур Датикоевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	120 285	127 085	178 386
Доходные вложения в материальные ценности	1160	117 614	39 402	40 956
Финансовые вложения долгосрочные	1170	23 059	23 060	112 287
Отложенные налоговые активы	1180	2 425	1 070	960
Прочие внеоборотные активы	1190	800 381	667 508	622 295
Запасы	1210	194 815	475 216	409 733
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 022	29 786	28 397
Дебиторская задолженность*	1230	35 502	67 486	92 689
Финансовые вложения краткосрочные	1240	265 020	332 985	158 756
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 730	12 513	20 742
Прочие оборотные активы	1260	691	8 029	8 090
ИТОГО активы	-	1 572 544	1 784 140	1 673 290
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	260 550
Отложенные налоговые обязательства	1420	14 030	2 977	6 381
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	864 260	1 156 454	876 995
Заемные средства краткосрочные	1510	416	416	26 389
Кредиторская задолженность	1520	102 759	111 865	256 540
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 022	1 160	14 635
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	982 486	1 272 871	1 441 489
Стоимость чистых активов	-	590 057	511 269	231 802

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Арахамия Бакур
Датикоевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	241 961	(114 876)	7 258	(14 613)	8 461	(7 906)	-	-	234 606	(114 321)
	5210	за 2019 г.	296 268	(117 882)	39 044	(68 198)	16 606	(13 602)	-	-	241 961	(114 876)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020 г.	80 974	-	-	-	-	-	-	-	80 974	-
	5211	за 2019 г.	130 064	-	3 967	(53 057)	-	-	-	-	80 974	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	41 912	(36 852)	420	(1 185)	1 120	(1 857)	-	-	41 148	(37 589)
	5212	за 2019 г.	60 923	(44 649)	8 981	(27 992)	10 350	(2 553)	-	-	41 912	(36 852)
Сооружения	5203	за 2020 г.	7 271	(3 574)	1 739	(6 146)	2 958	(298)	-	-	2 864	(915)
	5213	за 2019 г.	8 308	(3 778)	3 689	(4 726)	1 742	(1 540)	-	-	7 271	(3 574)
Здания	5204	за 2020 г.	23 365	(7 776)	4 612	(47)	47	171	-	-	27 930	(7 558)
	5214	за 2019 г.	19 493	(7 561)	15 349	(11 477)	2 007	(2 222)	-	-	23 365	(7 776)
Офисное оборудование	5205	за 2020 г.	3 518	(2 064)	191	-	-	(1 078)	-	-	3 709	(3 142)
	5215	за 2019 г.	2 059	(970)	1 459	-	-	(1 093)	-	-	3 518	(2 064)
Другие виды основных средств	5206	за 2020 г.	904	(669)	84	-	-	(95)	-	-	987	(764)
	5216	за 2019 г.	1 153	(666)	-	(250)	155	(157)	-	-	904	(669)
Транспортные средства	5207	за 2020 г.	82 041	(62 278)	-	(7 171)	4 272	(4 577)	-	-	74 870	(62 583)
	5217	за 2019 г.	72 264	(58 607)	13 607	(3 830)	1 823	(5 494)	-	-	82 041	(62 278)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2020 г.	1 976	(1 664)	212	(64)	64	(171)	-	-	2 124	(1 771)
	5218	за 2019 г.	2 003	(1 650)	778	(804)	528	(543)	-	-	1 976	(1 664)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	46 768	(7 366)	83 718	(1 370)	-	(4 188)	-	-	129 116	(11 501)
	5230	за 2019 г.	46 768	(5 812)	-	-	-	(1 555)	-	-	46 768	(7 366)
в том числе: Здания	5221	за 2020 г.	46 768	(7 366)	83 718	(1 370)	-	(4 188)	-	-	129 116	(11 501)
	5231	за 2019 г.	46 768	(5 812)	-	-	-	(1 555)	-	-	46 768	(7 366)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	667 508	2 015 281	(1 793 173)	(89 235)	800 381
	5250	за 2019 г.	622 295	1 567 959	(1 522 746)	(39 044)	667 508
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	117 614	39 402	40 956
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	230	230
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 436	24 436	24 436
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	-	-	-



Арахамия Бакур
Датикоевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	23 060	-	-	1	-	-	-	-	23 059	-
	5311	за 2019 г.	112 287	-	-	89 227	-	-	-	-	23 060	-
в том числе:												
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	332 985	-	7 560 000	7 625 000	-	-	2 848	265 020	-	-
	5315	за 2019 г.	158 756	-	2 411 308	2 237 079	-	-	-	332 985	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	356 045	-	7 560 000	7 625 001	-	-	2 848	288 079	-	-
	5310	за 2019 г.	271 043	-	2 411 308	2 326 306	-	-	-	356 045	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)

29 марта 2021 г.

Арахамия Бакур
Датикоевич

(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	475 216	-	562 933	(843 334)	-	-	X	194 815	-
	5420	за 2019 г.	409 733	-	861 394	(795 911)	-	-	X	475 216	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	58 244	-	344 786	(346 272)	-	-	969 687	56 758	-
	5421	за 2019 г.	108 312	-	341 442	(391 509)	-	-	907 160	58 245	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	414 441	-	115 399	(391 832)	-	-	27 756	138 008	-
	5422	за 2019 г.	298 902	-	357 171	(241 632)	-	-	6 852	414 441	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	2 482	-	5	(2 487)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	2 472	-	11	-	-	-	-	2 482	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	48	-	57 698	(57 698)	-	-	-	48	-
	5425	за 2019 г.	48	-	72 175	(72 175)	-	-	-	48	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	45 046	(45 046)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	90 596	(90 596)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Арахамия Бакур
Датикович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	92 449	(24 963)	12 523	-	(52 663)	-	(37 391)	-	5 461	6	57 776	(22 274)				
	5530	за 2019 г.	115 987	(23 298)	33 591	-	(61 123)	-	(34 102)	-	-	3 994	92 449	(24 963)				
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	45 209	(18 317)	5 394	-	(10 977)	-	(21 090)	-	-	39 626	(16 584)				
	5531	за 2019 г.	62 855	(15 838)	12 655	-	(30 302)	-	(17 542)	-	-	45 209	(18 317)					
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	31 584	(5 905)	6 273	-	(27 405)	-	(15 832)	-	-	10 452	(5 419)					
	5532	за 2019 г.	39 760	(6 628)	14 222	-	(22 398)	-	(16 481)	-	-	31 584	(5 905)					
Прочая	5513	за 2020 г.	15 656	(741)	856	-	(14 281)	-	(469)	-	5 461	7 698	(272)					
	5533	за 2019 г.	5 831	(832)	6 713	-	(883)	-	(91)	-	3 994	15 656	(741)					
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-					
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-					
Итого	5500	за 2020 г.	92 449	(24 963)	12 523	-	(52 663)	-	(37 391)	X	X	57 776	(22 274)					
	5520	за 2019 г.	115 987	(23 298)	33 591	-	(61 123)	-	(34 102)	X	X	92 449	(24 963)					

28

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	22 274	-	24 963	-	23 298
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	16 584	-	118 317	-	15 838
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	5 419	-	5 905	-	6 628
прочая	5543	-	272	-	741	-	832
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				выбыло			выбыло					
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	1 156 454 1 137 545	422 392 887 309	- -	(714 423) (944 993)	(163)	- 76 593	- -	- -	864 260 1 156 454	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	-	33 990	-	(33 990)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	260 550	-	(260 550)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	1 156 454	388 402	(680 433)	(163)	-	-	-	-	-	864 260
	5574	за 2019 г.	876 995	887 309	(684 443)	-	-	76 593	-	-	-	1 156 454
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	112 281 282 930	64 418 154 141	2 300 5 878	(81 180) (257 461)	(110) (600)	- (76 593)	- -	5 461 -	6 3 994	103 175 112 281
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	99 253	6 141	-	(74 455)	(33)	-	-	-	-	86 172
	5581	за 2019 г.	160 110	72	-	(132 257)	(600)	-	-	-	-	99 253
авансы полученные	5562	за 2020 г.	5 520	3 676	-	(5 450)	(70)	-	-	-	-	3 676
	5582	за 2019 г.	32 009	5 470	-	(31 959)	-	-	-	-	-	5 520
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	6 486	(981)	2 020	(550)	-	-	-	5 461	6	12 419
	5583	за 2019 г.	25 797	(371)	1 154	(24 048)	-	-	-	-	3 984	6 486
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	280	(280)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	416	-	-	-	-	-	-	-	-	416
	5585	за 2019 г.	26 389	-	4 726	(30 699)	-	-	-	-	-	416
прочая	5566	за 2020 г.	606	317	-	(445)	(7)	-	-	-	-	471
	5586	за 2019 г.	38 655	77 042	-	(38 498)	-	(76 593)	-	-	-	606
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	1 268 735 1 420 475	486 810 1 041 450	2 300 5 878	(795 603) (1 202 454)	(273) (600)	X X	X X	X X	X X	967 435 1 268 735

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
Арахамия Бакур
Датикович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	346 272	391 485
Расходы на оплату труда	5620	28 031	61 360
Отчисления на социальные нужды	5630	19 300	23 140
Амортизация	5640	12 094	15 156
Прочие затраты	5650	571 916	445 378
Итого по элементам	5660	977 613	936 519
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	977 613	936 519



Арахамия Бакур
Датикоевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 160	3 200	(3 338)	-	1 022
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	1 160	3 200	(3 338)	-	1 022



Арахамия Бакур
Датикоевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2021 г.

32

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	153 646	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученных ЭСКРОУ	5801	153 646	-	-
Выданные - всего	5810	-	17	147 316
в том числе:				
	5811	-	-	-



**Арахамия Бакур
Датикович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		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					
в том числе:					
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
 Арахамия Бакур Датикоевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД**

Великий Новгород

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»**

ИНН/КПП : **5321065062/ 532101001**

ОГРН **1025300788853**

Адрес в Российской Федерации: **Великий Новгород, ул.Псковская, д.58, офис.3**

Руководитель организации:

С 01.04.2019 года полномочия по управлению ООО «Деловой Партнер» переданы ООО «Партнер Менеджмент» (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Деловой Партнер» от 01.04.2019г., Договор , заключенный с ООО «Партнер Менеджмент» о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организации с оказанием услуг по управлению обществом от 01.04.2019г.)

С 01.04 .2019 года ведение бухгалтерского учета осуществляет ООО «Партнер Менеджмент» на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организации с оказанием услуг по управлению обществом от 01.04.2019г

Ответственность за организацию и осуществление внутреннего контроля несет исполнительный орган ООО «Партнер Менеджмент».

Учредителем Общества является:

- Караулов Михаил Олегович, доля 100%

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: **54 чел.**

Размер уставного капитала организации: **80 000 000 руб.**

Общество не имеет филиалов и представительств.

Бенефициарным владельцем в целях Федерального Закона № 115-ФЗ от 07.08.2001г. является:

- Караулов М.О., доля 100%

ООО «Деловой Партнер» имеет устойчивое финансово-хозяйственное положение, которое позволяет предположить, что Общество продолжит непрерывно свою деятельность, по крайней мере в течении 12 месяцев после 31.12.2020 года.

В течении 2020 года в пользу основного управленческого персонала (главный инженер, директор по строительству) произведены выплаты в сумме 4 451,9тыс.руб. (заработная плата, премия, прочие вознаграждения).

Основные виды деятельности организации: **строительство**

Филиалы и представительства Общества

По состоянию на 31.12.2020 г. ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет филиалов.

Среднесписочная численность работающих в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» за отчетный период 2020года составила 54 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»:

Органами управления Общества являются:

- ООО «ПАРТНЁР МЕНЕДЖМЕНТ» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющей организацией с оказанием услуг по управлению организацией от 01.04.2019года и Устава ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРНЁР» ;

Состав Ревизионной комиссии не утверждался.

2.ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 04.11.2014) "О бухгалтерском учете" (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При выборе способов ведения бухгалтерского учета ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» руководствуется принципами полноты, осмотрительности (осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Переоценка основных средств не производится .

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется **линейным способом** по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Сроки полезного использования основных средств (по основным группам) :

- 10 группа- срок 361 мес.
- 7 группа – срок 181 мес.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей

рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы учитываются на сч. 44 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность» и управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество.

При списании косвенных расходов использовать метод «директ–костинг» (списание на сч 90). Базой распределения общехозяйственных расходов между видами деятельности является заработная плата основных производственных рабочих +услуги сторонних организаций.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

Для целей формирования бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженности квалифицируются как долгосрочная или краткосрочная.

Краткосрочной признается задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора или иного обязательства наступает не позднее 12 месяцев с отчетной даты. Под долгосрочной рассматривается задолженность, срок погашения которой в соответствии с условиями договора или иного обязательства должен наступить по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается **ежемесячно**.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным ко взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и

приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Согласно п. 2.7 УП документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Оценочные резервы

Учет резервов ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, и ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество в соответствии с требованиями действующего законодательства при наличии признаков создает оценочные резервы и формирует оценочные обязательства.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

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

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – строительство в Российской Федерации.

Налогообложение

В состав налоговой отчетности, представляемой в течение года, включаются декларации и расчеты по налогам, по которым организация является плательщиком.

Для систематизации данных налогового учета на основании первичных документов, составленных и оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, заполняются регистры налогового учета.

Аналитические регистры налогового учета ведутся как на бумажном носителе, так и в электронном виде и представляют собой сводные формы систематизации данных налогового учета за отчетный (налоговый) период, сгруппированных в соответствии с требованиями НК РФ. На основании аналитических регистров налогового учета по окончании отчетных (налоговых) периодов составляется расчет налоговой базы нарастающим итогом с начала года (по НДС – поквартально). Регистры налогового учета за истекший отчетный (налоговый) период формируются не позднее 25 числа месяца, следующего за истекшим периодом.

Учетная политика в 2020 году не претерпела существенных изменений.

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год изменения не вносятся.

**1* РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД**

Нематериальные активы

ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» нематериальных активов не имеет.

Основные средства и незавершенное строительство

В течение отчетного периода произошло уменьшение показателя строки 1150 «Основные средства» на 6 800 тыс.руб. и на конец отчетного периода стоимость основных средств за вычетом амортизации составила 120 285 тыс.руб..

Арендованные основные средства:

Стоимость арендованных основных средств на 31.12.2020 года составляет 24 436,3 тыс. руб., в том числе арендовано земельных участков, учитываемые за балансом только в количественном учете - S= 19 350 м2.

Объекты ОС, полученные в лизинг, учитываемые на балансе лизингодателя

Объектов основных средств, полученных в лизинг, по состоянию на 31.12.2020 года нет.

Стоимость переданных в аренду основных средств на 31.12.2020 года составляет 117 614,4 тыс. руб.

Стоимость переданных в аренду основных средств, числящиеся за балансом, по состоянию на 31.12.2020г. составляет 3 426,2 тыс.руб.

Полностью самортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться.

В нижеприведенной таблице в разрезе групп приведена первоначальная стоимость основных средств, которые полностью самортизированы:

Группа ОС	Стоимость, руб.
Здания	6 331 790,33
Сооружения	401 152,94
Машины и оборудование (кроме офисного)	31 708 361,52
Офисное оборудование	1 057 831,45
Транспортные средства	53 532 041,43
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 456 547,47
Многолетние насаждения	-
Передаточные устройства	-
Другие виды основных средств	539 956,66

В учёте на конец 2020 года по группе «Земля», по которой не начисляется амортизация, числились участки на сумму 53 448 694,86 руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2020 году не было.

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Прочие внеоборотные активы и долгосрочные финансовые вложения

Состав прочих внеоборотных активов:

тыс. руб.

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)	
	на начало года	на конец года
Авансы, выданные на капвложения	-	-
Расходы на НИОКР	-	-
Расходы будущих периодов	-	-
Оборудование к установке	-	-
Строительство объектов основных средств	667 508	800 381
Приобретение объектов основных средств	-	-
Итого	667 508	800 381

Структура финансовых вложений:

тыс. руб.

Финансовые вложения	Стоимость (тыс. руб.)		Резерв под обесценение финансовых вложений (тыс. руб.)	ИТОГО (тыс. руб.)
	на начало года	на конец года		
Паи, доли	23 060	23 059		23 059
депозиты	330 000	265 000		265 000
Займы	2 985	2 868	2 848	20
Итого	356 045	290 927	2 848	288 079

Запасы

По состоянию на 31.12.2020 года запасы составляют **194 815** тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на **280 401** тыс. руб..

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы, в связи с отсутствием на балансе предприятия материальных ценностей которые по состоянию на 31.12.2020 обесценились .

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Суммы выплаченных авансов отражаются в учёте отдельно.

Строка 1230«Дебиторская задолженность» составляет 35 502 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 31 984 тыс. руб. в основном за счет уменьшения задолженности покупателей и заказчиков. Полная сумма дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам:

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Учетной политикой

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 2019 году составляет 22 274,4 тыс. руб., в том числе:

- ООО «Теплоэнергосервис» - 10 941,1 тыс. руб; (наибольшая сумма резерва)
- Прочие дебиторы- 11 333, 3 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	Стоимость (величина)	
	на 01.01.2020	на 31.12.2020
НДС по авансам полученным		
Недостачи и потери от порчи ценностей		
Прочие оборотные активы	8 090	691
Итого:	8 090	691

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в виде размещения депозита в размере 265 020 тыс.руб.

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов не числятся.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2020 года составляет 1 730 тыс.руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.20г. составляет 102 759 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 9 106 тыс.руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 89 847 тыс. руб. Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности на конец периода нет.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

Краткосрочные займы и кредиты в составе стр. 1510 отражены в виде начисленных процентов по долгосрочным кредитам и займам.

Информация о краткосрочных кредитных линиях и средствах овердрафта

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	416	416	26 389

Полученные обеспечения обязательств и платежей по ЭСКРОУ, которые открыты в банках, на 31.12.2020г. составляют 153 645,8 тыс.руб.

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 2 425 тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 14 030 тыс.руб.; (информация для раскрытия приведена ниже «налогообложение»)

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль определяется по следующей формуле:

Условный доход (расход)по налог у на прибыль	+	Постоянное налоговое обязательство	+	Отложенны й налоговый актив	-	Постоянный налоговый актив	-	Отложенное налоговое обязательство
--	---	--	---	-----------------------------------	---	----------------------------------	---	--

и составил за 2020 год 55 601 тыс.руб.

Другие налоги

Сумма других начисленных налогов и обязательных платежей, включая санкции, за 2020 год по Обществу представлена в таблице:

тыс. руб.

НДФЛ	18 867,7
НДС	320,6
Земельный налог	1 014,5
Транспортный налог	911,4
Налог на имущество	3 247,1
Другие обязательные платежи	13 169
ВСЕГО	37 530,3

Капитал Общества

Уставный капитал

На конец отчетного периода уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	-	-	-
Привилегированные акции	-	-	-
Прочий капитал	-	80 000	-
Итого	-	80 000	-

Резервный капитал

Резервный капитал не формируется.

Добавочный капитал и переоценка внеоборотных активов

Добавочный капитал Общества составляет 0 тыс. руб., а показатель переоценки внеоборотных активов на конец отчетного года составил 9 882 тыс.руб.

Резервы предстоящих расходов

Созданные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Движение резервов предстоящих расходов и платежей

тыс. руб.

Наименование группы	Сальдо на начало периода	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода
Резерв на предстоящую оплату отпусков	1 159,80	3 200,1	3 338,2	1 021,7
Итого	1 159,80	3 200,1	3 338,2	1 021,7

Выручка и прочие доходы

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице.

	2019 год	2020 год	Динамика, %
Продажа квартир, тыс. руб.	1 294 021	1 228 976	95
Прочие услуги, тыс. руб.	8 405	11 110	76

Информация о прочих доходах

В отчетном периоде году Обществом получены прочие доходы в сумме **98 348** тыс.руб. Расшифровка этой суммы представлена в таблице:

Проценты по депозиту	20 840	Излишки от инвентаризации	815
Проценты по займам	148	Реализация материалов	28 156
Возмещение ущерба	400	Реализация ОС	9 701
Резерв по сомнительным долгам не принимаемые	15 946	Резерв по сомнительным долгам	21 090
Доходы прошлых лет	267	Списание кредиторской задолженности	293
Сдача металлолома	683	Прочие доходы	160

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 835 679 тыс. руб. С учетом управленческих коммерческих расходов в размере 141 934 тыс.руб. основные затраты за отчетный период составили 977 613 тыс.руб.

Структура затрат по элементам

	тыс. руб.
Материальные затраты	346 272
Расходы на оплату труда	28 031
Отчисления на соц. нужды	19 300
Амортизация	12 094
Прочие затраты	571 916
Итого	977 613

Информация о прочих расходах

- Прочие расходы в отчетном году составили **97 396** тыс.руб.

Полная расшифровка статей прочих расходов представлена в таблице:

Возмещение убытков	6,8	Возмещение расходов по претензиям	405,1
Штраф за нарушение ПДД	53	Госпошлина	3 458,3
Амортизация ОС не принимаемая	261,6	Расходы по квартирам 2015,2016,2017	314,01
Благотворительная помощь де	5 141,2	% к уплате	279,9
Благотворительная помощь	89	Мат.помощь льготная	51,3
Материалы по акту без доп.сметы	1 984,1	Налог на имущество	3 437,9
НДС за счет собств.средств	242,4	Праздник, питание, конфеты	272,6
Прочие не принимаемые	1 142,8	Профосмотр	140,3

Прочие расходы	72,2	Сдача пластика,картона, стекла	32,8
Пени	313,2	Расходы прошлых лет	1 935,3
Списание резерва	2 848,0	Резервы по сомнительным долгам	19 356,1
Реализация материалов	28 591,6	Резервы по сомнительным долгам неприемлемые	15 346,6
Реализация ОС	4 215,9	Сдача металлолома	678,1
Списание дебиторской задолженности	2 098,4		
Списание ОС	3 252,7	Услуги банка	693
Услуги рекламы не принимаемые	609,8	Штраф административный	72

2* СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность, по которой истек срок исковой давности, и другие долги нереальные к взысканию, в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2020 года ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР» не имеет.

Между связанными сторонами в 2020 году действовали договоры, которые указаны ниже.

На 31.12.20 г. связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	ООО "Институт «Новгородпроект»	173015, Новгородская область, город Великий Новгород, Прусская ул., д.22	Дочернее предприятие (доля 18,222 %)	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
2	<u>Арахамия Бакур Датикович</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Генеральный директор ООО «Партнер Менеджмент»	-	-	-
3.	<u>Караулов Михаил Олегович</u>	Согласие на раскрытие сведений не получено	Учредитель	100%	Договоры аренды, купли-продажи	Рыночные цены
4	<u>АНО «МФК «Деловой Партнёр»</u>	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.80, пом.3	Учредитель	-	Добровольное пожертвование	-
5	<u>ООО «СЗ Деловой Партнёр»</u>	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.80, пом.3	Дочерняя фирма, по учредителю	-	Договор займа	Рыночные цены
6	ООО «Фирма «Старгород»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, улица Менделеева, д.1	Учредитель	-	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
7	ООО «Партнёр Сервис»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	Учредитель	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены
8	ООО «УК «ПС»	173007, Новгородская область, Великий Новгород, Каберова-Власьевская, д.97, пом.6н	Учредитель	-	Договоры оказания услуг	Рыночные цены

3* СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течении 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

4* ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является строительство квартир, продажа которой составляет 99,1 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

5* УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

6* Незавершенные в 2020 году судебные дела.

По состоянию на конец периода Общество имело следующие незавершенные судебные дела:

Истец	Ответчик	Номер дела	Сущест. обязательства	Сумма иска или требование	Судебные расходы
ООО УК Белый город	ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	А44-5623/2020	Требование устранения недостатков жилого дома №31/1 по ул.Псковской	Нематериальный характер	
ООО УК Гарант Премиум	ООО «ДЕЛОВОЙ ПАРТНЁР»	А44-5093/2020	Требование устранения недостатков жилого дома №10 по ул.Октябрьской	Нематериальный характер	

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

**Сведения о энергоносителях (электроэнергия, теплоэнергия, газ)
количество потребленной энергии и на какую сумму.**

Вид энергетического ресурса	ед.измерения	Потребленное количество	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия	тыс.кВт	3 321	18 016,5
Тепловая энергия	Гкал	176,5	305
Газ	тыс.куб.м	1 179	1 436
Вода	куб.м	2 792	193,2

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Арахамия Б.Д.

Орехова О.И.

