

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация **ООО "РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика – застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

426027, Удмуртская Респ, Ижевск г, Удмуртская ул, д. № 261, лит. ПР1, оф. 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО Аудиторская фирма «ВИКТОР»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
70994686		
1831096127		
71.12.2		
12300	16	
384		

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	34	45	57
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	590	330	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	624	375	57
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	814 321	331 124	59 380
	в том числе:				
	Расходы по долевному строительству		798 322	324 617	59 239
	Расходы на содержание заказчика застройщика		15 907	6 507	141
	материалы		92	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	240 496	555 008	200 593
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		63 572	58 218	3 168
	Расчеты с покупателями по долевному строительству		110 653	415 461	-
	Расчеты по налогам и сборам		29	5	17
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		5	25	19

	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		66 237	81 300	197 389
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 128	10 128	10 128
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	184 719	163 751	1 553
	в том числе:				
	касса		4	24	7
	расчетный счет		19 714	8 727	1 546
	депозитный счет		165 000	155 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	1	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 249 666	1 060 011	271 655
	БАЛАНС	1600	1 250 290	1 060 386	271 712

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	80 040	80 040	80 020
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(55 290)	(84 672)	(86 083)
	Итого по разделу III	1300	24 750	(4 632)	(6 063)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	14 742	34 639	24 802
	в том числе:				
	заемные средства		12 088	30 688	23 778
	проценты по заемным средствам		2 655	3 951	1 024
	Кредиторская задолженность	1520	1 210 667	1 030 332	252 964
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		24 183	6 218	8 054
	расчеты с покупателями по долевого строительству		1 162 304	999 508	220 705
	расчеты по налогам и сборам		-	179	3
	прочие дебиторы и кредиторы		24 181	24 411	24 181
	задолженность по заработной плате		-	-	13
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	17	8
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	131	47	9
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 225 540	1 065 018	277 774
	БАЛАНС	1700	1 250 290	1 060 386	271 712

Руководитель



Медведева Ольга
Николаевна
(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.*

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **ООО "РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика – застройщика, генерального подрядчика**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
70994686		
1831096127		
71.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	52 490	19 054
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 490	19 054
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(20 446)	(12 915)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	32 044	6 139
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 076	1 156
	Проценты к уплате	2330	(747)	(2 927)
	Прочие доходы	2340	84	478
	Прочие расходы	2350	(6 843)	(3 239)
	в том числе:			
	расходы на услуги банка		(473)	(643)
	прочие		(6 370)	(2 587)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 614	1 607
	Налог на прибыль	2410	(1 232)	(196)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	29 382	1 411

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	29 382	1 411
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(Подпись)

Медведева Ольга
Николаевна

(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
70994686	
1831096127	
71.12.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКФС
по ОКЕИ

Организация **ООО "РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика – застройщика, генерального подрядчика**
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	80 020	-	-	-	(86 083)	(6 063)
Увеличение капитала - всего:	3210	20	-	-	-	1 411	1 431
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 411	1 411
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	20
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3200	80 040	-	-	-	(84 672)	(4 632)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	29 382	29 382
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	29 382	29 382
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	80 040	-	-	-	(55 290)	24 750

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	24 750	(4 632)	(6 063)



Медведева Ольга
 Николаевна
 (расшифровка подписи)

Руководитель

11 марта 2021 г.

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

Организация ООО "РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика – застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 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
70994686		
1831096127		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	542 307	501 589
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от долевого строительства	4114	539 058	496 703
прочие поступления	4119	3 249	4 886
Платежи - всего	4120	(502 738)	(338 629)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(498 068)	(333 841)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 495)	(1 278)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 440)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(735)	(3 510)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	39 569	162 960
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	600
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	-	600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
размещение на депозите	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(991)
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	-	(991)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(391)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	120
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	100
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	20
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	(18 601)	(491)
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	(18 601)	(491)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(18 601)	(371)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 968	162 198
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	163 751	1 553
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	184 719	163 751
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Медведева Ольга
Николаевна

(расшифровка подписи)

11 марта 2021 г.

ООО «Рентек Залесный»

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

Содержание

1. Общие сведения	3
1.1. Сведения об Обществе и видах деятельности	3
1.2. Состав руководящего органа Общества	3
1.3. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	3
1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	3
1.5. Сведения об уставном капитале Общества	3
2. Информация об учетной политике и ее изменениях	3
2.1. Основные элементы учетной политики Общества на 2020 год	3
2.2. Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021года	5
3. Информация о внутреннем контроле.....	5
3.1. Основные элементы внутреннего контроля	5
4. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности	6
4.1. Внеоборотные активы	6
4.1.1. Основные средства и незавершенное капитальное строительство	6
4.1.2. Незавершенные капитальные вложения	6
4.1.3. Доходные вложения в материальные ценности	6
4.1.4. Нематериальные активы	6
4.1.5. Финансовые вложения	6
4.1.6. Прочие внеоборотные активы	6
4.2.оборотные активы	6
4.2.1 Запасы	6
4.2.2 Денежные средства	7
4.2.3. Дебиторская задолженность	7
4.2.4. Финансовые вложения	7
4.2.5. Прочие оборотные активы	7
4.3 Собственный капитал	7
4.4. Обязательства	8
4.4.1. Кредиторская задолженность	8
4.4.2. Оценочные значения и оценочные обязательства	8
4.5. Доходы и расходы	8
5. Прочие пояснения	8
5.1. Имущество в залоге.....	8
5.2. Лизинговое имущество.....	8
5.3. События после отчетной даты	9
5.4. Информация о государственной помощи	9
5.5. Информация по прекращаемой деятельности	9
5.6. Обеспечения выданные	9
5.7. Существующие и потенциальные риски против Общества	9
5.8. Обеспечения полученные	9
5.9. Информация об экологической деятельности Общества	9
5.10. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности	9
5.11. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов	9
5.12. Информация о связанных сторонах и операциях с ними.....	9

1. Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ» за период с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данных Пояснениях к ББ и ОФР, приведены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2020 года.

1.1. Сведения об Обществе и видах деятельности

ООО «РЕНТЕК ЗАЛЕСНЫЙ» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «09» апреля 2004 года.

ОГРН 1041800257190

ИНН / КПП 1831096127/184101001

Место нахождения: 426011, Удмуртская Республика, Ижевск г, ул. Удмуртская, Литер пр. 1, офис4.

Основным видом деятельности является: осуществление функций заказчика-застройщика при строительстве жилого дома

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляет 9 человек.

1.2. Состав руководящего органа Общества

Высшим органом общества является общее собрание участников общества

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: генеральный директор.

В период:

С 01 января по 31 декабря 2020 года генеральным директором Общества являлась Медведева Ольга Николаевна.

1.3. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Обязанность главного бухгалтера возложена на генерального директора. Ревизионная комиссия отсутствует.

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Сведения об уставном капитале Общества

По состоянию на отчетную дату владельцем 100 % доли в уставном капитале Общества являлся Медведев Алексей Николаевич. Размер уставного капитала – 80 040 тыс. рублей..

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Общества на 2020 год

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Основные элементы (существенные способы):

- Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов;

- Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. Основание: часть 3 статьи 14 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и пункт 49 ПБУ 4/99;

- В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утв. постановлением Госкомстата России от 11 ноября 1999 г. № 100. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;

- График документооборота утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика контролирует главный бухгалтер. Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н;

- Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;

- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При этом соблюдаются условия: объект предназначен для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев); организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 40 000 руб. Основание: пункты 3 – 5 ПБУ 6/01;

- Сроки полезного использования основных средств определяются согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Основание: пункт 20 ПБУ 6/01, абзац 2 пункта 1 постановления Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1;

- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01;

- Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материальных запасов. Основание: пункт 3 ПБУ 5/01;

- Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей.

Основание: пункты 136 и 137 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н;

- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01;

- Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом. Основание: пункты 24 и 26 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26 декабря 2002 г. № 135н;

- Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Основание: п. 20 Методических указаний

- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет (за исключением сумм, выданных в связи с командировкой), – 30 календарных дней. По возвращении из командировки сотрудник обязан представить авансовый отчет об израсходованных суммах в течение трех рабочих дней. Основание: пункт 26 постановления Правительства РФ от 13 октября 2008 г. № 74;

- Деятельность в долевом строительстве регулируется Федеральным законом от 30.12.2004 N 214-ФЗ. Под застройщиком понимается организация, имеющая, на праве аренды или собственности земельный участок и привлекающая денежные средства участников долевого строительства для строительства на этом земельном участке многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости на основании полученного разрешения на строительство.

Расходы, связанные с возведением объектов строительства отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 08 "Вложения во внеоборотные активы" (независимо от того, осуществляется это строительство подрядным или хозяйственным способом) (п. 2.3 Положения N 160, письмо от

18.05.2006 N 07-05-03/02). В бухгалтерском учете затраты по строительству объектов группируются по технологической структуре расходов, определяемой сметной документацией.

Согласно п. 1.4 Положения N 160 расходы по содержанию застройщиков производятся за счет средств, предназначенных на финансирование капитального строительства, и включаются в инвентарную стоимость вводимых в эксплуатацию объектов. Расходы на содержание заказчика застройщика учитываются на счете 20 "Основное производство" и не могут составлять более чем десять процентов от проектной стоимости строительства.

К средствам целевого финансирования относятся аккумулированные на счетах организации-застройщика средства дольщиков при условии, что данные средства использованы организацией-застройщиком по назначению, определенному организацией (физическим лицом) - источником целевого финансирования или федеральными законами. Застройщик получивший средства целевого финансирования, ведет раздельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования.

Затраты, связанные со строительством жилого дома, застройщик осуществляет за счет аккумулированных на его счетах средств дольщиков и в бухгалтерском (налоговом) учете указанные доходы и расходы не отражаются, по окончании строительства застройщик определяет финансовый результат (прибыль) от осуществления своей деятельности на дату подписания документа о передаче объекта в эксплуатацию.

Финансовый результат (прибыль) от строительства застройщик определяет по окончании строительства на дату подписания документа о передаче объекта долевого строительства и завершено расходование денежных средств, полученных застройщиком от участников долевого строительства.

Финансовый результат у застройщика по деятельности, связанной со строительством, включает в себя разницу: между договорной стоимостью объекта и фактическими затратами по строительству с учетом затрат по содержанию застройщика.

Передача объекта долевого строительства застройщиком и принятие его участником долевого строительства осуществляются по подписываемым сторонами передаточному акту или иному документу о передаче.

- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008;

- Общество формирует оценочное обязательство перед работниками на оплату отпусков и страховых взносов, которые будут начислены на сумму отпускных по состоянию на отчетную дату (п.п. 15 и 24 ПБУ 8/2010).

- Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия. В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления изделий организация может применять в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки, предусмотренные настоящим пунктом. Основание: п. 13 ПБУ 9/99

- Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (с отнесением на счет 90 "Продажи"). Основание: п. 9 ПБУ 10/99.

2.2. Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2021 года, отсутствуют.

3. Основные элементы внутреннего контроля

Положение о внутреннем контроле разработано в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Положение определяет цели и задачи системы внутреннего контроля, принципы ее функционирования, а также органы Общества и лиц, ответственных за внутренний контроль Общества.

Основной целью внутреннего контроля является предупреждение рисков в финансово-хозяйственной деятельности Общества, своевременное принятие мер по их устранению, выявление и мобилизация внутрихозяйственных возможностей и резервов получения прибыли и оказание содействия

руководству Общества в эффективном выполнении управленческих функций. Генеральный директор Общества несет ответственность за проведение процедур внутреннего контроля Общества.

4. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности

4.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года раздел бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» составляет 624 тыс. руб., по сравнению с данными на начало отчетного периода увеличился на 249 тыс. руб. за счет приобретения основных средств на сумму 397 тыс. руб. и за счет амортизации на сумму 149 тыс. руб.

4.1.1. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	330		397			137	727	137
	за 2019 г.			330				330	
в том числе:	за 2020 г.	330		397			137	727	137
Машины и оборудование	за 2019 г.			330				330	

4.1.2. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - отсутствуют.

4.1.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности на балансе Общества не числятся.

4.1.4. Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	58	(13)				(12)	58	(25)
	за 2019 г.	58	(1)				(12)	58	(13)
в том числе:	за 2020 г.	58	(13)				(12)	58	(25)
товарный знак	за 2019 г.	58	(1)				(12)	58	(13)

4.1.5. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на балансе Общества не числятся.

4.1.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на балансе Общества не числятся.

4.2. Оборотные активы

Общая величина оборотных активов за отчетный период увеличились на 192 725 тыс. руб. за счет: - увеличения запасов на 480 495 тыс. руб., уменьшения дебиторской задолженности на 308 740 тыс. руб.; увеличения денежных средств на 20 968 тыс. руб., увеличения прочих оборотных активов на 1 тыс. руб.

4.2.1 Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец года	
		себестоимость		поступления и затраты	выбыло	себестоимость	
						себестоимость	
Запасы - всего	за 2020г.	331 124		482 308			814 321
	за 2019г.	59 380		271 902	(158)		331 124
в том числе:							

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.				
	за 2019 г.		158	(158)	
Материалы	За 2020 г.	-	92		92
	За 2019 г.	-	-	-	-
Расходы в незавершенное строительство	за 2020 г.	324 617	472 378		798 322
	за 2019 г.	59 239	265 378		324 617
Расходы на содержание застройщика	за 2020 г.	6 507	8 117		15 907
	за 2019 г.	141	6 366		6 507

4.2.2 Денежные средства

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	163 751	184 719
в т.ч. Касса	24	4
Расчетный счет	8 727	19 714
Депозитный счет	155 000	165 000

4.2.3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало периода		На конец периода	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2020 г.				
	За 2019 г.				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2020 г.	555 008		240 496	
	За 2019 г.	200 593		555 008	
в том числе: расчеты с покупателями по долевого строительству	За 2020 г.	415 461		110 653	
	За 2019 г.	134 483		415 461	
авансы выданные	За 2020 г.	58 218		63 572	
	За 2019 г.	3 168		58 218	
расчеты по налогам и обязательным взносам	За 2020 г.	30		29	
	За 2019 г.	36		30	
прочая	За 2020 г.	81 300		66 237	
	За 2019 г.	62 906		81 300	

4.2.4. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период поступления и затраты	На конец года
		себестоимость		выбыло себестоимость
Финансовые вложения - всего	за 2020 г.	10 128		10 128
	за 2019 г.	10 128	8 195	(8 195) 10 128
в том числе: ценные бумаги	за 2020 г.			
	за 2019 г.		8 195	(8 195)
займы выданные	за 2020 г.	10 128		10 128
	за 2019 г.	10 128		10 128

4.2.5. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на балансе Общества не числятся.

4.3 Собственный капитал

Собственный капитал Общества на 31.12.2020 года составил 24 750 тыс. руб., т.е. увеличился на 29 382 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом за счет уменьшения полученных убытков на 29 382 тыс. руб.

Собственный капитал Общества на отчетную дату полностью оплачен.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 80 040 тыс. рублей.

Резервный капитал

Общество не создает резервный капитал.

Добавочный капитал

Общество не создает добавочный капитал.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату 31.12.2020 г. составили 24 750 тыс. руб.

Чистые активы общества меньше уставного капитала на 55 290 тыс. рублей.

4.4. Обязательства

Общая величина обязательств за 2020 г. по сравнению с прошлым годом увеличилась на 160 522 тыс. руб., за счет: - увеличения кредиторской задолженности на 180 335 тыс. руб.; уменьшения заемных средств на 19 897 тыс. руб., увеличения оценочных обязательств на 84 тыс. руб.

4.4.1. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе займы:	За 2020 г.	-	-
	За 2019 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2020 г.	1 030 332	1 210 667
	За 2019 г.	252 964	1 030 332
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2020 г.	6 218	24 183
	За 2019 г.	8 054	6 218
расчеты с покупателями по долевого строительству	За 2020 г.	999 508	1 162 304
	За 2019 г.	220 705	999 508
прочая	За 2020 г.	24 411	24 181
	За 2019 г.	24 194	24 411
Расчеты по налогам и сборам	За 2020 г.	196	-
	За 2019 г.	11	196

Прочих долгосрочных обязательств на 31 декабря 2020 года нет.

Займы и кредиты, неполученные/недополученные по сравнению с условиями заключенных Обществом договоров займа (кредита) нет.

4.4.2. Оценочные значения и оценочные обязательства

Общество создало резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

Прочие краткосрочные обязательства по видам	остаток на 31.12.2019 г.	получено (начислено)	погашено (уплачено)	остаток на 31.12.2020 г.
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам (резерв предстоящих расходов)	47	131	(47)	131
Резерв по сомнительным долгам	0	5 706		5 706

4.5. Доходы и расходы

Основным видом деятельности для целей бухгалтерского учета Общества является:

- Основным видом деятельности является: осуществление функций заказчика-застройщика при строительстве жилого дома

Расшифровка доходов и расходов

Наименование показателя	2020 год		2019 год	
	Сумма выручки	Сумма расходов	Сумма выручки	Сумма расходов
вознаграждение застройщика	52 490		19 054	
управленческие расходы в том числе:		(20 446)		(12 915)
Материальные затраты		(668)		(158)
Расходы на оплату труда		(1 881)		(890)
Отчисления на социальные нужды		(484)		(266)
Амортизация		(149)		(12)
Прочие затраты		(17 264)		(11 589)
Прибыль (убыток) от продаж	32 044		6 139	
проценты к получению/к уплате	6 076	(747)	1 156	(2 927)
прочие доходы/расходы	84	(6 843)	478	(3 239)
в том числе убыток от принятия обязательств перед обманутыми дольщиками				
Прибыль (убыток) до налогообложения	30 614		1 607	
Текущий налог УСН		(1 232)		(196)
Чистая прибыль (убыток)	29 382		1 411	

5. Прочие пояснения

5.1. Имущество в залоге

Общество не передавало имущество в залог.

5.2. Лизинговое имущество

Общество не получало имущество в лизинг.

5.3. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

5.4. Информация о государственной помощи

В 2019 году Обществом субсидии не предоставлялись.

5.5. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности Общества не планируется.

5.6. Обеспечения выданные

Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам. По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества отсутствуют обязательства по обеспечениям перед третьими лицами.

5.7. Существующие и потенциальные риски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

5.8. Обеспечения полученные

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

5.9. Информация об экологической деятельности Общества

Деятельность Общества сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

5.10. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности

Ликвидации Общества в году, следующем за отчетным не планируется.

5.11. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

Расходы на энергоресурсы учтены в составе арендной платы на недвижимое имущество.

5.12. Влияние вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) на деятельность Общества.

Начиная с января 2020 года в связи с сообщениями Всемирной организации здравоохранения о вспышке в Китае нового ранее неизвестного заболевания Правительством Российской Федерации была поставлена на контроль вся поступающая информация о распространении новой инфекции.

В связи с распространением новой коронавирусной инфекции Главой Удмуртской Республики принято решение о введении режима повышенной готовности (Распоряжением от 18 марта 2020 года № 42-РГ "О введении режима повышенной готовности и об отдельных мерах по снижению риска распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) на территории Удмуртской Республики").

Введение ограничений на территории Удмуртской Республики не повлияло на деятельность застройщика – строительство не приостанавливалось.

На настоящем этапе руководство ООО «Рентек Залесный» считает возможным надежно оценить будущие темпы строительства Многоквартирного жилого дома, расположенного по ул. Кунгурцева в Индустриальном районе г. Ижевска (далее МКД), принимаются меры, которые обеспечат ООО «Рентек Залесный» выполнение своих финансовых обязательств. С учетом вышеизложенного, распространение новой коронавирусной инфекции COVID -19 на дату подготовки настоящей бухгалтерской отчетности не окажет существенного влияния на непрерывность деятельности организации. В данных условиях бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Рентек Залесный» за 2020 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

5.13. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

По состоянию на 31.12.2020 г. ООО «Рентек Залесный» контролируется Медведевым А.Н., которому принадлежит 100% доли в уставном капитале ООО «Рентек Залесный» (Пояснения 1).

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с организациями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством. Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между организациями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Местонахождение (страна регистрации)	Связи
1	ООО «Династия»	426000, Удмуртская Республика, город Ижевск, ул. Удмуртская д. 261 литер ПР 1 оф. 61	по учредителю
2	ООО «Триумф»	426000, Удмуртская Республика, город Ижевск, ул. Ленина д. 100 литер А оф. 6	по учредителю
3	ООО «Фаворит»	426000, Удмуртская Республика, город Ижевск ул. Ленина	по учредителю

		д. 100 оф. 5	
4	ООО «Фамилия»	426000, Удмуртская Республика, город Ижевск ул. Удмуртская д. 261 лиетр ПР1 оф 62	по учредителю
5	ООО «Рентек Залесный»	426000, Удмуртская Республика, город Ижевск ул. Удмуртская д. 261 лиетр ПР1 оф 4	по учредителю

Наименование показателя	Дочерние общества	Зависимые общества	Основные владельцы и управленческий персонал	Прочие связанные стороны	ИТОГО
2019 год					
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ					
Выручка	-	-	-	-	-
Проценты к получению	-	-	-	362	256
Прочие доходы (до вычета расходов)	-	-	10 337	600	10 937
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ					
Приобретение товаров и услуг	-	-	-	-	-
Затраты капитального характера	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	1 285	1 285
Дивиденды объявленные					
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату					
Дебиторская задолженность	-	-	-	58 250	58 250
Финансовые вложения	-	-	-	5 235	5 235
Заемные средства	-	-	12 219	11 950	24 169
Кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
Вознаграждение ключевому управленческому персоналу					
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	-	-	14	-	14
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	13	-	13
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	1	-	1

Наименование показателя	Дочерние общества	Зависимые общества	Основные владельцы и управленческий персонал	Прочие связанные стороны	ИТОГО
2020 год					
ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И ПРОЧИЕ ДОХОДЫ					
Выручка	-	-	-	-	-
Проценты к получению	-	-	-	539	539
Прочие доходы (до вычета расходов)	-	-	-2 042	745	-1 297
ЗАТРАТЫ И РАСХОДЫ					
Приобретение товаров и услуг	-	-	-	-	-
Затраты капитального характера	-	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	8 195	10 406	18 601
Дивиденды объявленные					
Сальдо расчетов по операциям со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату					
Дебиторская задолженность	-	-	-	58 789	58 789
Финансовые вложения	-	-	-	5 235	5 235
Заемные средства	-	-	1 982	2 291	4 273
Кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
Вознаграждение ключевому управленческому персоналу					
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	-	-	20	-	20
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	20	-	20
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	-	-	-

12 марта 2021 год

Генеральный директор



/О.Н. Медведева