



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2020 год
ООО «ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ»**

1. Информация об обществе.

Юридический адрес: РФ г. Нижегородская область, г. Бор, ул. Луначарского, помещение 44
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1157746594389 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве от 02 июля 2015 г. (серия 77 №017177969);

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации выдано Инспекцией Федеральной Налоговой Службы №26 по г. Москве, серия 77 № 017177969

Общество сменило юридический адрес с 24.05.2018г.

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по новому месту нахождения на территории Российской Федерации выдано Инспекцией Федеральной Налоговой Службы по Борскому району Нижегородской области 24.05.2018г.

Открыты обособленные подразделения:

Наименование обособленного подразделения	Адрес	Дата регистрации постановки на учет в ИФНС
1	2	3
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-Ростов-на-Дону	346720, Ростовская обл., Аксайский р-н, Аксай г., Платова ул.8а, 122 а.	03.08.2015 г. Межрайонной ИФНС России №11 по Ростовской обл. территориальный участок 6102 по Аксайскому району
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-ВОЛГОГРАД	400036, Волгоградская обл, г. Волгоград, ш. Авиаторов, д.161, 344	10.03.2017г. ИФНС России по Дзержинскому району г. Волгограда
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-МОСКВА	107031, г. Москва, Страстной б-р, д.8 А,	17.07.2017г. ИФНС России № 10 по г. Москве
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-ХАБАРОВСК	680031, г. Хабаровск, ул. Штурманская,3,5А,	20.03.2018. ИФНС России по Железнодорожному району г. Хабаровска



ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-ЧЕЛЯБИНСК	454133, г. Челябинск, Аэропорт п.,2,	18.06.2018г. Межрайонная ИФНС России №22 по Челябинской области
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-СТОЛИЦА	108811, г. Москва, Московский п.,1 кв-л,23,14	15.04.2019г. ИФНС России № 51 по г. Москве
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-НОВОСИБИРСК	633102, г. Обь Новосибирской обл., Мозжерина пр-т, 101	08.07.2019г. Межрайонная ИФНС России № 15 по Новосибирской области
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-НЕБО	119618, г. Москва, Главмосстроя ул.,4,7,5	16.10.2019г. ИФНС России № 29 по г. Москве
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-ПЕРМЬ	614015, г. Пермь, Осинская ул.,13,	27.02.2020г. ИФНС России по Ленинскому району г. Пермь
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-ОМСК	644119, г. Омск, Степанца ул.,10/5	05.06.2020г. ИФНС России Кировскому административному округу г. Омска
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-КЕМЕРОВО	650070, Кемеровская область-Кузбасс область, Кемерово г, Аэропорт ул.	02.05.2020г. ИФНС России по г. Кемерово
ЛИМАКМАРАЩСТРОЙ-НОВЫЙ УРЕНГОЙ	629305, Ямало-ненецкий АО, Новый Уренгой г., Тасжная ул., д.168	19.11.2020г. Межрайонная ИФНС России № 2 по Ямало-Ненецкому автономному округу

Основные виды деятельности Общества:

- Производство общестроительных работ по возведению зданий
- Производство земляных работ;
- Производство бетонных и железобетонных работ;
- Производство общестроительных работ;
- Проектные работы.

Общество является членом СРО строителей и проектировщиков.

Уставный капитал Общества составляет 250 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих на конец года составила 1 748 человек.





2. Информация об учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 год, утвержденной приказом Генерального директора, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 %.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения.

Учет основных средств.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 40 000 руб. (за исключением спецодежды, специальной оснастки и специальных инструментов) списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

Учет материалов.

Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей. При этом карточки аналитического учета в бухгалтерии не ведутся.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается на материальные расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Учет расходов

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов



строительства.

При этом к прямым затратам относятся производственные расходы: зарплата производственных работников, амортизация, страховые взносы с ФОТ производственных работников, материальные расходы.

Затраты на проведение строительных и монтажных работ, расходы на приобретение производственного оборудования, инструмента и инвентаря, а также прочие капитальные затраты, относящиеся одновременно к двум и более объектам строительства, возводимым как в качестве застройщика, так и по договору подряда (косвенные расходы) учитываются на счете 25 «Общепроизводственные затраты».

Общие производственные расходы, учтенные на счете 25, ежемесячно распределяются по каждому договору строительного подряда пропорционально фактическим прямым материальным затратам, учтенным на счете 20 «Основное производство» в разрезе договоров.

Общехозяйственные расходы, принятые к учету на счете 26, не включаются в инвентарную стоимость объектов, возводимых капитальным строительством в качестве застройщика, и по окончании месяца списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Возмещаемые по условиям договора строительного подряда расходы общехозяйственного характера учитываются на счете 20 «Основное производство» по аналитическому признаку соответствующего договора.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам не производятся.

Учет доходов.

По основным видам деятельности (строительно-монтажные работы):

Доходы по договорам строительного подряда, даты начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, отражаются в учете методом «по мере готовности» по дебету счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в корреспонденции со счетом 90 «Продажи».

Степень завершенности работ для определения выручки и расходов по договору способом «по мере готовности» определяется по выполненному на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору в натуральном выражении на основании промежуточных актов выполненных работ по форме КС-2.

Доходы по внеоперационной деятельности, связанные с продажей активов Общества, получением процентов, выявлением прибыли прошлых лет и списанием кредиторской задолженности, нереальной для взыскания, положительными курсовыми разницами, штрафами и пени полученными, прочими доходами. Прочие доходы признаются доходами отчетного периода.

Учет операций в иностранной валюте Организация производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).



Официальный курс, установленный Центральным банком РФ, на отчетную дату (31.12.2020 г.):

1 доллар США = 73,8757 руб., 1 евро = 90,6824 руб.

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Список участников общества:

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - местонахождение, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	Турхан Сердар Баджаксыз	Гражданин РФ	Участник общества	23.12.2015г.	Договор купли-продажи доли в уставном капитале №77 АБ 9157084	50
2	Селчук Караджа	Гражданин РФ	Участник общества	03.10.2016г.	Договор купли-продажи доли в уставном капитале №77 АВ 1396638	25
3	Эртан Оккеш Эртем	Гражданин РФ	Участник общества	03.10.2016г.	Договор купли-продажи доли в уставном капитале №77 АВ 1396642	25

3.2. Обороты по связанным сторонам за 2020 год составили:

Отбор: Контрагенты: "ЛМА ООО; ЛМД ООО; МАРАЦСТРОЙ ООО"

Контрагенты	Обороты за период	
Счет	Дебет	Кредит
ЛМА ООО	179 563 515,82	277 417 840,08
58 (выдан займ)	50 000 000,00	66 466 780,82
60 (реализация имущества)	17 328 111,00	16 364 923,00
62 (аренда спецтехники)	9 762 701,49	15 716 301,49
66 (получен займ)	102 207 650,27	177 224 043,71
76 (проценты по займу)	265 053,06	1 645 791,06
ЛМД ООО	160 682 198,28	19 682 198,28
60 (аренда офиса)	19 682 198,28	19 682 198,28
76 (выдан займ)	141 000 000,00	
МАРАЦСТРОЙ ООО	7 338 977,27	5 089 285,82
60(аренда спецтехники)	7 338 977,27	5 089 285,82
Итого	347 584 691,37	302 189 324,18

4. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

Общество в бухгалтерском учете формирует оценочное обязательство на оплату отпусков, используя следующий порядок.

- Обязательство определяется на последнее число каждого квартала,
- Инвентаризация резерва отпусков проводится ежеквартально на последнее число месяца,
- Сумма оценочного обязательства рассчитывается по результатам проведенной инвентаризации резерва отпусков.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было.

6. Информация по прекращаемой деятельности.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества за 2020 год не признается прекращенной и не предполагается ее прекращение ни по одному из видов деятельности.

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Государственную помощь на мероприятия по предупреждению антивирусной инфекции Общество не получало. В организации приняты все меры по профилактике коронавирусной инфекции .

7. Анализ рисков.

Рекомендации по отражению в отчетности влияния рисков на финансовое состояние субъектов учета приведены в Информации Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности" (далее - Информация).

В п. 1 Информации указано на то, что в процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

На отчетную дату 31.12.2020 года рисков, влияющих на финансовое состояние Общества не выявлено.



8. Пояснения к существенным статьям баланса.

Устранены замечания, полученные по результатам аудиторской проверки за 2019 год и внесены исправления в данные бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности». Согласно п. 9 ПБУ 22/2010 существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется в том числе путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет):.



1. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности

наименование показателя	код	на 31.12.19г.			на 31.12.18г.			на 31.12.17г.		
		до корректировки	корректировка	после корректировки	до корректировки	корректировка	после корректировки	до корректировки	корректировка	после корректировки
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ										
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	2 141 288	-91 605	2 049 683	1 436 848	-87 670	1 349 178	1 779 551	-82 503	1 697 048
расчеты с поставщиками и подрядчиками		544 171	-39 375	504 796	597 034	-41 940	555 094	292 283	-39 271	253 012
расчеты по налогам и сборам		870 970	-193 230	677 740	213 788	-193 230	20 558	248 322	-193 232	55 090
прочие дебиторы		33 339	141 000	174 339	13 778	147 500	161 278	13 348	150 000	163 348
Финансовые вложения, в т.ч.:	1240	338 051	-141 000	197 051	299 091	-147 500	151 591	306 000	-150 000	156 000
займы выданные		163 217	-141 000	22 217	164 717	-147 500	17 217	256 000	-150 000	106 000
Прочие оборотные активы, в т.ч.:	1260	13 268	-9 970	3 298	113 104	-109 806	3 298	49 102	-45 804	3 298
НДС по авансам и предоплатам		9 970	-9 970	0	109 806	-109 806	0	45 804	-45 804	0
Итого по разделу II	1200	3 206 228	-242 575	2 963 653	4 004 944	-344 976	3 659 968	3 925 647	-278 307	3 647 340
БАЛАНС	1600	3 310 313	-242 575	3 067 738	4 116 362	-344 976	3 771 386	4 074 578	-278 307	3 796 271
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Кредиторская задолженность , в т.ч.:	1520	3 034 588	-203 200	2 831 388	3 365 527	-303 036	3 062 491	3 043 158	-239 036	2 804 122
расчеты с покупателями		59 822	-9 970	49 852	719 840	-109 806	610 034	300 272	-45 804	254 468
расчеты по налогам и сборам		412 737	-193 230	219 507	222 222	-193 230	28 992	219 882	-193 232	26 650
Прочие обязательства, в т.ч.:	1550	39 375	-39 375	0	41 940	-41 940	0	105 669	-39 271	66 398
НДС по выданным авансам		39 375	-39 375	0	41 940	-41 940	0	39 271	-39 271	0
Итого по разделу V		3 130 421	-242 575	2 887 846	3 431 558	-344 976	3 086 582	3 170 786	-278 307	2 892 479
БАЛАНС	1700	3 310 313	-242 575	3 067 738	4 116 362	-344 976	3 771 386	4 074 578	-278 307	3 796 271



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	237 323	(133 249)	66 888	(3 776)	12 531	(29 323)	-	-	300 435	(150 041)
	5210	за 2019г.	207 080	(95 693)	38 710	(8 467)	3 664	(41 220)	-	-	237 323	(133 249)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	13 992	(12 963)	9 564	-	-	(1 838)	-	-	23 557	(14 801)
	5211	за 2019г.	13 899	(10 112)	93	-	-	(2 850)	-	-	13 992	(12 963)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	11 021	(8 246)	8 519	-	-	(2 926)	-	-	19 540	(11 173)
	5212	за 2019г.	8 676	(6 052)	2 345	-	-	(2 194)	-	-	11 021	(8 246)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	30 111	(17 017)	25 498	-	-	(8 916)	-	-	55 609	(25 933)
	5213	за 2019г.	21 183	(11 656)	8 928	-	-	(7 353)	-	-	30 111	(17 017)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	115 022	(54 429)	16 388	-	11 453	(6 808)	-	-	131 410	(49 785)
	5214	за 2019г.	120 915	(39 064)	1 219	(7 112)	2 308	(17 673)	-	-	115 022	(54 429)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	65 614	(39 613)	6 129	(3 776)	1 078	(8 436)	-	-	67 967	(46 970)
	5215	за 2019г.	40 844	(28 091)	26 126	(1 356)	1 356	(10 886)	-	-	65 614	(39 613)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	1 564	(981)	790	-	-	(398)	-	-	2 353	(1 379)
	5216	за 2019г.	1 563	(718)	-	1	-	(263)	-	-	1 564	(981)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	67 351	(463)	(66 888)	-
	5250	за 2019г.	-	38 854	(142)	(38 712)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	904 797	147 218	140 170
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы выданные	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение права требования долга	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	197 051	-	50 000	238 427	-	-	-	8 624	-
	5315	за 2019г.	151 591	-	1 784 460	1 739 000	-	-	-	197 051	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2020г.	22 217	-	50 000	66 467	-	-	-	5 750	-
	5316	за 2019г.	17 217	-	5 000	-	-	-	-	22 217	-
депозит	5307	за 2020г.	49 000	-	-	49 000	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	84 000	-	1 554 000	1 589 000	-	-	-	49 000	-
приобретение права требования долга	5308	за 2020г.	2 874	-	-	-	-	-	-	2 874	-
	5318	за 2019г.	374	-	2 500	-	-	-	-	2 874	-
вексель	5309	за 2020г.	122 960	-	-	122 960	-	-	-	-	-
	5319	за 2019г.	50 000	-	222 960	150 000	-	-	-	122 960	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	197 051	-	50 000	238 427	-	-	-	8 624	-
	5310	за 2019г.	151 591	-	1 784 460	1 739 000	-	-	-	197 051	-



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 2020г.	700 953	-	5 451 488	(4 733 564)	-	-	X	1 418 877	-
	5420	за 2019г.	2 153 702	-	8 223 050	-9675798777	-	-	X	700 953	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	668 723	-	2 036 592	(1 293 312)	-	-	149 570	1 412 002	-
	5421	за 2019г.	2 105 866	-	1 889 852	-3326994559	-	-	47 509	668 723	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	29 744	-	3 405 446	(3 435 190)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	44 090	-	6 330 305	-6344650772	-	-	-	29 744	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	2 486	-	9 451	(5 062)	-	-	-	6 875	-
	5427	за 2019г.	3 746	-	2 893	(4 153)	-	-	-	2 486	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Основная доля краткосрочной дебиторской задолженности приходится на статьи:

1. «Авансы поставщикам и подрядчикам» составляют 59 % суммы, отраженной по строке 1230 Ф №1. Авансирование осуществлено в рамках финансирования договоров на строительство объектов : «Объект -Многофункциональный центр с гостиницей в границах улиц Попова-Монастырская-Осинская-Петропавловская в г. Перми Первый этап строительства» по дог. 10-02/20 от 10.02.2020; Этап 2 - Выполнение работ по завершению строительства объекта «Торгово-развлекательный центр по адресу: г. Москва, ул. Авиаторов, вл. 5» по дог. 2 от 23.11.2020; «Многофункционального спортивного комплекса «Арена» (расположенного по адресу: г. Омск, ул. Лукашевича, д. 35) по дог. № АИ-1-06.20 от 11.06.; "Строительство нового аэровокзального комплекса внутренних воздушных линий Международного аэропорта Кемерово" по дог. 10-13-200091 от 06.05.2020 г. и соответствует договорным условиям.

2. «Задолженность покупателей и заказчиков» составляет 15 % суммы, отраженной по строке 1230 Ф №1. Структура задолженности - задолженность заказчиков по оплате гарантийных удержаний.

3. Переплата по налогам и сборам составляет 14 % от суммы, отраженной по строке 1230 Ф №1. Структура задолженности- восстановленный НДС по материалам и работам, не принятый к вычету.

4. «Прочая» составляет 12% суммы, отраженной по строке 1230 Ф1, и состоит из сумм обеспечительных платежей и выданного беспроцентного займа.

Основная доля кредиторской задолженности приходится на статьи:

1.«Авансы покупателей и заказчиков» и составляет более 46% от общей суммы по строке 1520 Ф №1 г; Авансирование произведено заказчиками в рамках финансирования договоров на строительство объектов : «Объект -Многофункциональный центр с гостиницей в границах улиц Попова-Монастырская-Осинская-Петропавловская в г. Перми Первый этап строительства» по дог. 10-02/20 от 10.02.2020; Этап 2 - Выполнение работ по завершению строительства объекта «Торгово-развлекательный центр по адресу: г. Москва, ул. Авиаторов, вл. 5» по дог. 2 от 23.11.2020; «Многофункционального спортивного комплекса «Арена» (расположенного по адресу: г. Омск, ул. Лукашевича, д. 35) по дог. № АИ-1-06.20 от 11.06.; "Строительство нового аэровокзального комплекса внутренних воздушных линий Международного аэропорта Кемерово" по дог. 10-13-200091 от 06.05.2020 г. и соответствует договорным условиям.

2.«Задолженность перед поставщиками и подрядчиками» составляет 11% от общей суммы по строке 1520 Ф № 1.

3.Вексельный долг составляет 39 % от общей суммы по строке 1520 Ф № 1. Векселедержателями являются учредители общества.

4. Задолженность по налогам ,взносам составляют 3 % от общей суммы по строке 1520 Ф № 1 , является текущей и состоит из НДС со сроком уплаты 25.01.2021, 25.02.201 , 25.03.2021 и страховых взносов со сроком уплаты 15.01.2021г.



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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйст- венных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финан- совый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 049 683	-	1 242 559	138	(1 667 337)	-	-	-	19 380	-	1 644 423	-
	5530	за 2019г.	1 349 178	-	1 532 411	155	(832 061)	-	-	-	-	-	2 049 683	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	692 683	-	88 591	-	(535 699)	-	-	-	-	-	245 575	-
	5531	за 2019г.	612 082	-	433 143	-	(352 542)	-	-	-	-	-	692 683	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	504 796	-	853 946	-	(393 267)	-	-	-	-	-	965 475	-
	5532	за 2019г.	555 094	-	409 635	-	(459 933)	-	-	-	-	-	504 796	-
Прочая	5513	за 2020г.	852 204	-	300 022	138	(738 371)	-	-	-	19 380	-	433 373	-
	5533	за 2019г.	182 002	-	689 633	155	(19 586)	-	-	-	-	-	852 204	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 049 683	-	1 242 559	138	(1 667 337)	-	-	X	X	X	1 644 423	-
	5520	за 2019г.	1 349 178	-	1 532 411	155	(832 061)	-	-	X	X	X	2 049 683	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	58 752	58 752	58 464	58 464	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	51 018	51 018	51 018	51 018	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
займ	5544	5 570	5 570	5 570	5 570	-	-
проценты по займу	5545	2 164	2 164	1 876	1 876	-	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	2 831 388	2 885 384	39 275	(609 524)	-	-	19 380	-	5 165 904
	5580	за 2019г.	3 062 491	2 717 447	500	(2 949 050)	-	-	-	-	2 831 388
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 559 257	385 083	56	(378 902)	-	-	-	-	2 565 494
	5581	за 2019г.	2 402 375	2 477 113	14	(2 320 245)	-	-	-	-	2 559 257
авансы полученные	5562	за 2020г.	49 852	2 362 716	-	(49 852)	-	-	-	-	2 362 716
	5582	за 2019г.	610 034	49 852	-	(610 034)	-	-	-	-	49 852
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	219 507	(34 717)	36 494	(78 462)	-	-	19 380	-	162 202
	5583	за 2019г.	28 992	190 795	13	(293)	-	-	-	-	219 507
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	175 000	2 224	(102 208)	-	-	-	-	75 016
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 772	(2 698)	501	(100)	-	-	-	-	475
	5586	за 2019г.	21 089	(313)	474	(18 478)	-	-	-	-	2 772
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2 831 388	2 885 384	39 275	(609 524)	-	X	X	X	5 165 904
	5570	за 2019г.	3 062 491	2 717 447	500	(2 949 050)	-	X	X	X	2 831 388



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	15 273	13 917	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	15 273	13 917	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 274 089	3 321 753
Расходы на оплату труда	5620	1 308 536	1 041 692
Отчисления на социальные нужды	5630	242 313	174 935
Амортизация	5640	29 323	41 220
Прочие затраты	5650	1 306 186	2 275 863
Итого по элементам	5660	4 160 447	6 855 463
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	29 744	14 346
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 190 191	6 869 809

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	56 458	2 562	-	-	59 020
в том числе: резерв по отпускам работников	5701	56 458	2 562	-	-	59 020



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 235 355	3 577 973	1 255 119
в том числе:				
банковские гарантии	5811	2 235 355	3 577 973	1 255 119

Генеральный директор
Главный бухгалтер



Махмудов Р.Ф.о.
Сечкина Л.П.