ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и

отчету о финансовых результатах за 2020 год

АО «СТРОЙСИНДИКАТ»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ 3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 3
   2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности 3
   2.2. Основные средства 4
   2.3. Материально-производственные запасы 4
   2.4. Финансовые вложения 5
   2.5. Учет дебиторской и кредиторской задолженности 5
   2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты 5
   2.7. Учет прочих оборотных и внеоборотных активов 5
   2.8. Оценочные обязательства и резервы 5
   2.9. Налог на прибыль 6
   2.10. Доходы 6
   2.11. Расходы 6
   2.12. Связанные стороны 7
   2.13. Изменения в учетной политике 7

3 РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 7
   3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ 7
   3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 7
   3.3. ЗАПАСЫ 8
   3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 8
   3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ 8
   3.6. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ 8
   3.7. КАПИТАЛ 9
   3.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 9
   3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 9
   3.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 9
   3.11. ДОХОДЫ ОТ УЧАСТИЯ В ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ 10
   3.12. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ 11
   3.13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 11
   3.14. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ 11
4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 12
5. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ 12
6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ 12
7. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 12
8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 14

Приложение 1 15
Приложение 2 17
Приложение 3 19
Приложение 4 20
Приложение 5 22

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «СТРОЙСИНДИКАТ» (далее «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «СТРОЙСИНДИКАТ» зарегистрировано на основании свидетельства о государственной регистрации №1037728018932, выданного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 29.04.2003. ИНН 7728287697 КПП 770401001.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Место нахождения Общества: РФ, 119034, г. Москва, 1-й Обыденский переулок, д.3.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составила 2 человека, на 31.12.2019 г. - 2 человека.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Сведения об акционерах:
1) Хамчиева Разета Ибрагимовна (доля участия в уставном капитале Общества – 75%);
2) Хамчиев Бекхан Богоудинович (доля участия в уставном капитале Общества - 25%).

Совет директоров Общества:
Хамчиев Бекхан Богоудинович - генеральный директор, член Совета директоров
Хамчиева Разета Ибрагимовна - член Совета директоров
Лиляк Алексей Михайлович - член Совета директоров
Пименов Филипп Михайлович - член Совета директоров
Рыков Леонид Александрович - член Совета директоров

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Хамчиев Бекхан Богоудинович.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности
Общество будет 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.

Способы оценки имущества
Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.
Оценка имущества осуществляется следующим образом:
- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;

- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Валюта	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
	руб.	руб.	руб.
1 доллар США	73.8757	61.9057	69.4706
1 Евро	90.6824	69.3406	79.4605

Дата определения курсовой разницы - на дату совершения операции и на отчетную дату, по авансам, выданным в иностранной валюте, курсовые разницы не возникают.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от13.10.2003 № 91н.

Признание основных средств:

- Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.

Общество не производит переоценку основных средств.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Сооружения	5 - 30
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 – 20
Офисное оборудование	1 - 25
Транспортные средства	1 - 7
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 - 15
Другие виды основных средств	1-3

2.3. Материально-производственные запасы

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

Оценка при приобретении

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их приобретения.

Учет приобретения сырья и материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости их приобретения с применением счета 10 «Материалы». Транспортно-заготовительные расходы включаются в стоимость материалов.

Оценка при списании:

При отпуске материальных ценностей в производство, эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений.
Общество на конец отчетного периода ежегодно оценивает наличие утойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях его деятельности. При наличии признаков обесценения Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений в соответствии с требованиями п. 38 ПБУ 19/02.

2.5. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей, поставщиков и прочих дебиторов и кредиторов учитывается в суммах, соответсвующих условиям заключенных договоров. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов. (пункт 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н).

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:
- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты сроком до 3-х месяцев.

2.7. Учет прочих оборотных и внеоборотных активов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, аккумулируются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты равномерно в течение периода, к которому они относятся. В бухгалтерской отчетности сальдо счета 97 в отношении этих затрат отражается как прочие оборотные или внеоборотные активы в зависимости от периода списания.
В составе расходов будущих периодов отражены затраты на лицензионное программное обеспечение.

2.8. Оценочные обязательства и резервы

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Способ оценки
Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

Способ учета
При признании оценочного обязательства (резерв на неиспользованные отпуска сотрудников) его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.9. Налог на прибыль

Общество является плательщиком налога на прибыль, поэтому ведет учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 19.11.2002 г. № 114н.
Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» соответственно. Общество признает отложенные налоговые активы, при условии существования вероятности того, что оно получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств, соответственно.

2.10. Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99).
Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Поступления, признаваемые прочими доходами организации:
- доход от курсовых разниц,
- доходы от участия в других организациях,
- проценты по займам к получению;
- списание кредиторской задолженности,
- излишки запасов, выявленные при инвентаризации,
- доход (за вычетом расхода) от продажи иностранной валюты,
- доход от продажи основных средств, прочего имущества и имущественных прав,
- прочие доходы.

2.11. 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.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:
- расходы на оплату труда,
- резервы на неиспользованные отпуска сотрудникам,
- содержание здания,
- себестоимость товаров и материалов,
- амортизация объектов основных средств,
- командировочные и представительские расходы,
- юридические и консультационные услуги,
- прочие операционные расходы.

Расходы, признаваемые прочими расходами:
- убыток от курсовых разниц,
- проценты по кредитам и займам к уплате,
- штрафы, пени и неустойки по налогам,
- расходы на услуги банков,
- резерв по сомнительным долгам и списание дебиторской задолженности,
- штрафы, пени по условиям хоз. договоров,

- списание ТМЦ по результатам инвентаризации,
- прочие расходы.

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов
Расходы, связанные с хозяйственной деятельностью Общества, а также все расходы, по которым невозможно четко определить назначение (зарплата сотрудников, арендная плата и т.п.), учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в соответствии с правилами бухгалтерского учета в дебет счета 90 «Продажи» методом «директ-костинг» без распределения между расходами на производство и расходами на продажу. При этом обеспечивается аналитический учет затрат в разрезе номенклатурных групп.

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются в соответствии с правилами бухгалтерского учета в дебет счета 90 «Продажи» методом «директ-костинг» без распределения между расходами на производство и расходами на продажу. При этом обеспечивается аналитический учет затрат в разрезе номенклатурных групп.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Расходы раскрываются в отчете о финансовых результатах отдельной строкой.

2.12. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.13. Изменения в учетной политике

В течение 2020 г. Общество не вносило изменений в учетную политику.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Данные о составе и движении по группам основных средств и доходных вложений в материальные ценности, а также информация в отношении незавершенных капитальных вложений приведены в Приложении 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В связи с изменением намерения руководства Общества в отношении дальнейшего использования в 2020 году переведены в состав доходных вложений следующие объекты, числящиеся на 31.12.2019 в составе товаров.

Наименование объекта	Сумма, тыс. рублей
Квартира Малая Полянка д.2 кв.87а	49 957
Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 163	1 795
Итого	51 751

Общество сдает в аренду следующие объекты:
- Помещения в нежилом здании (адрес: 1-ый Обыденский переулок д.3);
- Квартира (адрес: Малая Полянка д.2 кв. 26);
- Квартира (адрес: Малая Полянка д.2 кв. 26);
- Машиноместо (адрес: Малая Полянка д.2 мм 169 (10,6 кв. м.);
- Машиноместо (адрес: Малая Полянка д.2 мм 163 (13,1 кв. м.);
- Машиноместо (адрес: Малая Полянка д.2 мм 177 (10,3 кв. м.).

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии, составе и движении финансовых вложений приведена в Приложении 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг. резервы под обесценение финансовых вложений не создавались, т.к. отсутствуют признаки устойчивого снижения их стоимости.

3.3. ЗАПАСЫ

Информация о наличии, составе и движении запасов приведена в Приложения 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
На 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 отсутствует обесценение запасов. Резерв на обесценение не создавался.

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии, составе и движении дебиторской задолженности приведена в таблице 1 Приложения 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
На 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг. отсутствует просроченная торговая дебиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам создан в отношении сальдо по расчетам с прочими дебиторами и поставщиками в отношении выданных авансов.
Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств, представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе	4	15	49
Денежные средства в рубляхна счетах в банках	56 527	23 943	381
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	242	201	226
Краткосрочные банковские депозиты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**56 773**	**24 159**	**656**
в том числе отраженные по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	56 773	24 159	656
отраженные по строке 1260 "Прочие оборотные активы"	-	-	-

Расшифровка отдельных статей Отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма , тыс.руб.	
		2020 г.	2019 г.
Прочие платежи, в том числе	**стр. 4129**	**(79 462)**	**(13 997)**
НДФЛ, удержанный с дивидендов		(65 000)	-
Налоги (налог на имущество, земельный налог, транспортный налог и т.д.)		(13 640)	(12 443)
Прочее (расчеты с подотчетными лицами, расчеты с персоналом и т.д.)		(822)	(1 554)

3.6. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы представлены расходами будущих периодов, а именно правами пользования программными продуктами, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию

на 31 декабря 2020 года прочие оборотные активы составляют 66 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 – 49 тыс. рублей и на 31 декабря 2018 г. – 97 тыс. рублей.

3.7. КАПИТАЛ

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей. Количество обыкновенных акций в обращении составляет 100 штук, номинальная стоимость одной акции 100 рублей; привилегированные акции отсутствуют. Уставный капитал оплачен полностью. В течение 2020 года не происходило эмиссии или выкупа акций у акционеров. Дивиденды за 2018 год начислены и выплачены в 2020 году в сумме 500 000 тыс. рублей, за 2019 и 2018 гг. не выплачивались. Акционерами Общества выступают следующие физические лица:

Полное наименование (ФИО, юрлицо)	Доля в УК, тыс. рублей	Доля в УК, %
1. Хамчиев Бекхан Богоудинович	2,5	25 %
2. Хамчиева Разета Ибрагимовна	7,5	75 %
Итого	**10,0**	**100 %**

Резервный капитал по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг. создан в соответствии с Уставом Общества и составляет 1 тыс. рублей.

Задолженность перед акционерами по дивидендам на 31.12.2020 г. отсутствует. Задолженность перед акционерами на 31.12.2019 отсутствует, на 31.12.2018 г. - 97 400 тыс. рублей, которая выплачена в 2019 году.

3.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии, составе и движении кредиторской задолженности приведена в таблице 2 Приложения 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018гг. отсутствует.
Общество не имеет долгосрочной кредиторской задолженности.

3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о составе и движении оценочных обязательств представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	за 2020 г.	410	581	(500)	-	491
	за 2019 г.	319	599	(508)	-	410
в том числе: Резервы на неиспользованные отпуска	за 2020 г.	410	581	(500)	-	491
	за 2019 г.	319	599	(508)	-	410

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

3.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также валовой прибыли приведена в таблице ниже:

Виды деятельности	за 2020 г.			за 2019 г.		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/ (убыток)	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/ (убыток)

Аренда нежилых помещений	2 648	(10 053)	(7 405)	2 648	(11 382)	(8 733)
Аренда квартир	3 137	(7 063)	(3 926)	244	(1 439	(1 195)
Аренда машиномест	363	(313)	50	51	(33)	17
Аренда земельных участков	-	-	-	-	-	-
Итого	**6 148**	**(17 429)**	**(11 281)**	**2 943**	**(12 854)**	**(9 911)**

Состав затрат на производство представлен в таблице ниже:

Статья затрат	Всего	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	617	1667
Затраты на оплату труда	5 493	5593
Затраты на социальное страхование и обеспечение	1 181	1 592
Амортизация	11 087	9 022
Прочие затраты	22 085	22 898
Итого по затратам	40 463	40 772
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков по товарам (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого	**40 463**	**40 772**

Состав коммерческих расходов в разрезе статей затрат приведен в таблице ниже:

Статья затрат	Всего	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Хозяйственно-техническое обслуживание квартир и машиномест	2 797	5 500
Аренда имущества	660	605
Итого	**3 457**	**6 105**

Состав управленческих расходов в разрезе статей затрат приведен в таблице ниже:

Статья затрат	Всего	
	за 2020 г.	за 2019 г.
Налог на имущество	6 716	7 176
Заработная плата	5 484	5 936
Амортизация	2 792	2 841
Страховые взносы	1 148	1 783
Текущий ремонт и обслуживание легковых автомобилей	584	1 459
Земельный налог	798	798
Услуги юридические, информационные, консультационн	44	656
Материалы и запчасти, МБП	228	569
Резерв на неиспользованный отпуск	582	513
Прочие	1 201	82
Итого	**19 577**	**21 813**

3.11. ДОХОДЫ ОТ УЧАСТИЯ В ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Доходы от участия в других организациях представлены дивидендами к получению от дочерней компании ООО «Братцевское», объявленными к выплате в 2020 в сумме 266 964 тыс рублей. , в 2019 в сумме 15 998 тыс рублей.

3.12. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ

Сумма начисленных процентов к получению представлена двумя статьями:

- Проценты по выданным займам в 2020 г. составили 15 231 тыс. руб. (в 2019 г. – 34 844 тыс. руб.).
- Проценты, начисленные банком на остаток на расчетном счете составили в 2020 году – 5 461 тыс. руб. (в 2019 г. – 94 тыс. руб.).

3.13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Состав прочих доходов и расходов по статьям затрат представлен в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2020 г.		За 2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв по сомнительным долгам	32	-	-	(9 777)
Реализация основных средств	2 987	(1 711)		
Земельный налог	-	(1 555)	-	(1 555)
Услуги банка	-	(76)	-	(42)
Курсовые разницы	84	(42)	13	(38)
Прибыль прошлых лет	794	(85)		
Представительские расходы	-	(3)	-	(34)
Прочие	300	(1 063)	17	(1 040)
Итого	**4 197**	**(4 535)**	**30**	**(12 486)**

3.14. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Ниже приведена информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), изменениях отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	253 003	651
Налог на прибыль	836	2412
В том числе: текущий налог на прибыль	(1 144)	(53)
отложенный налог на прибыль	1 980	2 465
Прочее	-	(186)
Чистая прибыль (убыток)	**253 839**	**2 877**

Временные разницы возникают в связи с разницей в первоначальной стоимости и амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

Постоянные разницы возникают в связи с не принимаемыми для целей налога на прибыль представительскими расходами, НДС, расходами на создание резерва по сомнительным долгам и проч.

В связи с вступлением в силу отчетности за 2020 год Приказ Минфина России от 20.11.18г. № 236н "О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Внесены исправления постоянных разниц на временные.за 2019 год в сумме 1 955 тыс. рублей.

- В бухгалтерском балансе - Данные на 31 декабря 2019г.

Отложенные налоговые активы (строка. 1180) было 20 294 стало 22 249
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370) было 1963 152 стало 1 965 107

- В отчете о финансовых результатах – Данные за Январь – Декабрь 2019 г.:

Налог на прибыль (строка 2410) было 457 стало 2 412

Отложенный налог на прибыль (строка 2411)	было 510	стало 2 465

- В отчете об изменении капитала за 2019 г.:

Увеличение капитала – всего (строка 3210)	было 922	стало 2 877

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. Перечень связанных сторон и операции с ними раскрыты в Приложении 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Конечным бенефициарным владельцем Общества является:
- Хамчиева Разета Ибрагимовна (доля участия в уставном капитале Общества – 75%);

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества в 2020 и 2019 гг. представлено в составе выплат членам Совета директоров в таблице 2 Приложения 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.
Вознаграждения членам Совета директоров являются краткосрочными и включают оплату труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде. Иные вознаграждения, в т.ч. долгосрочные, не начислялись и не выплачивались.

5. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства, не отраженные в бухгалтерском учете, но уменьшение экономических выгод по которым является вероятным, по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 гг. отсутствуют.

6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Обеспечения, выданные Обществом в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, в отчетном периоде отсутствуют.
Обеспечения, полученные Обществом, в отчетном периоде отсутствуют.

7. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество
В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных событий, условий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
Общество осуществляет сдачу в аренду недвижимого имущества, при этом ключевыми арендаторами выступают компании Группы. Данный факт существенно снижает подверженность Общества рискам хозяйственной деятельность. Однако Общество не может полностью избежать негативных тенденций в сфере макроэкономики, равно как воздействия кредитных, правовых и налоговых рисков.

Страновые риски
Рынки развивающихся стран, включая РФ, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.
Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от мер экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.
Мировая финансовая система продолжает испытывать серьезные проблемы. Во многих странах снизились темпы

экономического роста. Также возросла неопределенность в отношении кредитоспособности нескольких государств Европейского союза и финансовых институтов, несущих существенные риски по суверенным долгам таких государств.
Таким образом, прогнозировать влияние макроэкономических событий на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент практически невозможно.

Риски, связанные с налогообложением
Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает его налоговые обязательства, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.
По мнению руководства Общества, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Валютные риски
Общество не осуществляло расчеты в валюте в 2020 и в 2019 гг., поэтому валютные риски ограничены остатком денежных средств в евро и долларах США на валютном счете Общества, при этом сумма остатка несущественная. Общество не проводит расчетов с контрагентами, зарегистрированными в других государствах. Таким образом, подверженность валютному риску является минимальной.

Кредитные риски
Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны его контрагентов-должников. В основном кредитный риск связан с дебиторской задолженностью по выданным займам, включая начисленные проценты.
Подверженность кредитному риску по состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг. представлена балансовой стоимостью дебиторской задолженности и денежных средств. Данный риск сводится к минимуму за счет предоставления займов и оказания услуг преимущественно связанным сторонам – компаниям Группы.

Риск изменения процентной ставки
На 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг.Общество не имеет кредитов или займов полученных. В договорах в отношении предоставленных займов устанавливается фиксированная ставка процента, поэтому риск изменения процентной ставки отсутствует.

Риск ликвидности
Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства, которые погашаются путем выплаты денежных средств или передачи другого финансового актива. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества, как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях.

Общество обеспечивает достаточный объем денежных средств для погашения плановых операционных расходов в течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Репутационные риски
Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на деловую репутацию Общества.

Управление капиталом
Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные факты хозяйственной деятельности, признаваемые событиями после отчетной даты, на дату составления годовой бухгалтерской отчетности - В связи с реализацией объектов недвижимости:

Наименование объекта	Сумма, тыс. рублей
Квартира Малая Полянка д.2 кв.87а	70 898
Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 163	1 835
Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 163	1 751
Итого	74 484

В том числе НДС 20% по машиноместам, переход права собственности на недвижимость наступает после государственной регистрации (11.01.2021г.).
Операции по реализации и выбытия объектов недвижимости в регистрах бухгалтерского учета будут отражены в 2021 году.
В результате изменятся активы и пассивы в бухгалтерском балансе:
Отложенные налоговые активы (строка 1180) уменьшается на 14 777 тыс. руб.;
Отложенные налоговые обязательства (строка 1420) уменьшатся на 10 563 тыс. руб.;
Товары отгруженные (строка 1210) уменьшатся на 52 829 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370) увеличиться на 16 846 тыс.руб.

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. В конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.
АО «СТРОЙСИНДИКАТ» не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.
За период 2020 год негативное влияние коронавируса на финансовые результаты и непрерывность деятельности Общества отсутствует.

Дополнительные раскрытия приведены в Приложениях к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год:

Приложение 1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности
Приложение 2. Финансовые вложения
Приложение 3. Запасы
Приложение 4. Дебиторская и кредиторская задолженность
Приложение 5. Связанные стороны

Заместитель генерального директора
по общим вопросам — Нешков Александр Николаевич

Главный бухгалтер — Агалакова Вера Анатольевна

11 марта 2021 г.

Приложение 1

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Таблица 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	257 172	(93 776)	7 646	(19 999)	18 257	(7 898)	-	-	244 819	(83 417)
	за 2019 г.	256 904	(85 841)	268	-	-	(7 935)	-	-	257 172	(93 776)
в том числе: Земельные участки	за 2020 г.	60 453	-	-	(31)	-	-	-	-	60 422	-
	за 2019 г.	60 453	-	-	-	-	-	-	-	60 453	-
Офисное оборудование	за 2020 г.	1 077	(997)	78	-	-	(60)	-	-	1 155	(1 057)
	за 2019 г.	966	(926)	111	-	-	(71)	-	-	1 077	(997)
Транспортные средства	за 2020 г.	41 885	(35 789)	7 526	(19 646)	17 935	(2 647)	-	-	29 765	(20 501)
	за 2019 г.	41 885	(33109)	-	-	-	(2 680)	-	-	41 885	(35 789)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	716	(578)	42	(322)	322	(84)	-	-	436	(340)
	за 2019 г.	559	(504)	157	-	-	(74)	-	-	716	(578)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	519	(487)	-	-	-	(23)	-	-	519	(510)
	за 2019 г.	519	(461)	-	-	-	(26)	-	-	519	(487)
Здания	за 2020 г.	152 522	(55 925)	-	-	-	(5 084)	-	-	152 522	(61 009)
	за 2019 г.	152 522	(50 841)	-	-	-	(5 084)	-	-	152 522	(55 925)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	75 016	(2 483)	51 751	(51 751)	716	(3 262)	-	-	75 016	(5 029)
	за 2019 г.	26 386	(1 389)	48 630	-	-	(1 094)	-	-	75 016	(2 483)
в том числе: Здания	за 2020 г.	75 016	(2 483)	51 751	(51 751)	716	(3 262)	-	-	75 016	(5 029)
	за 2019 г.	26 386	(1 389)	48 630	-	-	(1 095)	-	-	75 016	(2 483

Таблица 2

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2020 г.	-	59 397	-	(59 397)	-
	за 2019 г.	-	48 898	-	(48 898)	-
в том числе: Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 163 (13,1 кв.м.)	за 2020 г.	-	1 794	-	(1 794)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Квартира Малая Полянка д.2 кв.87а	за 2020 г.	-	49 957	-	(49 957)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище	за 2020 г.	-	78	-	(78)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Pro-Vision Black M3000 P RT	за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой LEXUS LX 570 VIN JTJHY00W004330159	за 2020 г.	-	7 526	-	(7 526)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Квартира Малая Полянка д.2 кв.26	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	45 041	-	(45 041)	-
Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 177 (10,3 кв.м.)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 795	-	(1 795)	-
ПЭВМ ОЛДИ PERSONAL	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	111	-	(111)	-
Автомат питьевой воды Экомастер WLCubeHCA	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	90	-	(90)	-
Кофемашина SAECO AULIKA Top High Speed Cappuccino	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	67	-	(67)	-
Машиноместо Малая Полянка д.2 мм 169 (10,6 кв.м.)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 794	-	(1 794)	-

Приложение 2

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 1

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Перевод из краткосрочных в долгосрочные	Перевод из долгосрочных в краткосрочные	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
					Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	**2020 год**	1 152 155	-	338 600	(372 128)	-	-	91 250	-	1 209 877	-
	2019 год	1 4 57 277	-	-	(90 200)	-	-	36 078	(251 000)	1 152 155	-
в том числе: Займы выданные	2020 год	372 128	-	338 600	(372 128)	-	-	91 250	-	429 850	-
	2019 год	677 250		-	(90 200)	-	-	36 078	(251 000)	372 128	-
Паи, акции, доли участия в уставном капитале других организаций	2020 год	780 027	-	-	-	-	-	-	-	780 027	-
	2019 год	780 027	-	-	-	-	-	-	-	780 027	-
Краткосрочные - всего	**2020 год**	251 000	-	-	(159 750)	-	-	(91 250)	-	-	-
	2019 год	93 578	-	-	(57 500)	-	-	(36 078)	251 000	251 000	-
в том числе: Займы выданные	2020 год	251 000	-	-	(159 750)	-	-	(91 250)	-	-	-
	2019 год	93 578	-		(57 500)	-	-	(36 078)	251 000	251 000	-
Итого финансовых вложений	**2020 год**	1 403 155	-	338 600	(531 878)	-	-	-	-	1 209 877	-
	2019 год	1 550 855	-	-	(147 700)	-	-	-	-	1 403 155	-

Паи, акции и доли участия в уставном капитале других организаций

Таблица 2

Наименование организации	Паи / акции / доли	Оценка по рыночной стоимости / Оценка по первоначальной стоимости	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
			Доля участия	Первоначальная (рыночная) стоимость	Доля участия	Первоначальная (рыночная) стоимость	Доля участия	Первоначальная (рыночная) стоимость
ООО "АльянсИнвестСтрой"	Доля участия	по первоначальной стоимости	100,00%	370 400	100,00%	370 400	100,00%	370 400
ООО «Сад-Гигант Ингушетия»	Доля участия	по первоначальной стоимости	99,98%	318 242	99,98%	318 242	99,98%	318 242
ООО "Братцевское"	доля участия	по первоначальной стоимости	99,98%	91 385	100,00%	91 385	100,00%	91 385
Итого без учета резерва	X	X	X	780 027	X	780 027	X	780 027
Резерв под обесценение финансовых вложений	X	X	X	-	X	-	X	-
Итого с учетом резерва	X	X	X	**780 027**	X	**780 027**	X	**780 027**

Займы выданные

Таблица 3

Наименование заемщика	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Обеспечение
ООО «ЮМАКС» заем от 10.09.2007г.	-	36 078	73 578	до 31.12.2022	3,00%	-
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 17.08.2020г.	180 000	-	-	До 17.08.2023	3,00%	
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 24.07.2020г.	158 600	-	-	До 24.07.2022	3%	
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 26.09.18г.		85 250	83 250	До 31.12.2021	3,00%	
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 22.08.17г.	91 250	251 000	251 000	До 21.08.2023	3,00%	
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 18.04.16г.	-	157 800	250 000	До 31.12.2021	3,00%	
ООО "Сад-Гигант Ингушетия" заем от 06.09.16г.	-	93 000	93 000	до 31.12.2021	3,00%	-
Итого без учета резерва	**429 850**	**623 128**	**750 828**	X	X	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	X	X	X
Итого с учетом резерва	**429 850**	**623 128**	**750 828**	X	X	X
в том числе						
долгосрочные займы	429 850	372 128	677 250	X	X	-
краткосрочные займы	-	251 000	73 578	X	X	-

Приложение 3

ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло					
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2020 г.	109 933	-	75 037	(75 734)	-	-	X	109 236	-
	за 2019 г.	158 563	-	20 685	(69 315)	-	-	X	109 933	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	5	-	643	(623)	-	-	307	25	-
	за 2019 г.	5	-	1 726	(1 726)	-	-	1281	5	-
Готовая продукция	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020 г.	109 928	-	-	(53 546)	-	-	-	56 382	-
	за 2019 г.	158 558	-	-	(48 630)	-	-	-	109 928	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020 г.	-	-	52 829	-	-	-	-	52 829	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	-	-	17 448	(17 448)	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	12 854	(12 854)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020 г.	-	-	4 117	(4 117)	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	6 105	(6 105)	-	-	-	-	-

Приложение 4

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Таблица 1

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	184 814	(9 783)	1 222	-	(18 219)	-	(9 554)	-	-	-	167 817	(229)
	за 2019 г.	138 369	-	70 087	-	(23 642)	-	-	-	-	-	184 814	(9 783)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	21	-	250	-	(21)	-	-	-	-	-	250	-
	за 2019 г.	195	-	21	-	(195)	-	-	-	-	-	21	-
Авансы выданные	за 2020 г.	700	(6)	289	-	(19)	-	(6)	-	-	-	970	-
	за 2019 г.	159	-	661	-	(120)	-	-	-	-	-	700	(6)
Прочая	за 2020 г.	184 093	(9 777)	683	-	(18 179)	-	(9 548)	-	-	-	166 597	(229)
	за 2019 г.	138 015	-	69 405	-	(23 320)	-	-	-	-	-	184 814	(9 783)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 2

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на фин. результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	4 134	74 941	-	622)	-	-	-	-	78 453
	за 2019 г.	100 682	879	31	(97 458)	-	-	-	-	4 134
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	582	413	-	(161)	-	-	-	-	834
	за 2019 г.	505	134	-	(57)	-	-	-	-	582
авансы полученные	за 2020 г.	-	73 886	-	-	-	-	-	-	73 886
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	3 249	642	-	(164)	-	-	-	-	3 727
	за 2019 г.	2 474	744	31	-	-	-	-	-	3 249
задолженность перед акционерами по выплате доходов	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	97 400	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	за 2020 г.	303	-	-	(97 400)	-	-	-	-	6
	за 2019 г.	303	-	-	(297)	-	-	-	-	303

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Таблица 1

Список связанных сторон Общества

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %			Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %		
				На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Лицо, контролирующее Общество								
1	Хамчиева Разета Ибрагимовна	г. Москва	Владение более чем 50% доли УК Общества	75,00%	75,00%	75,00%	-	-	-
	Лицо, оказывающее существенное влияние на Общество								
2	Хамчиев Бекхан Богоудинович	г. Москва	Владение более чем 20% доли УК Общества	25,00%	25,00%	25,00%	-	-	-
	Дочерние хозяйственные общества								
3	ООО «Братцевское»	141580, Московская обл., Солнечногорский район, пос. Лунево, д. 1 корп. Б	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	-	-	-	99,98%	99,98%	99,98%
4	ООО «Сад-Гигант Ингушетия»	386250, РИ, Сунженский р-он, станица Нестеровская, километр 589 (трасса Кавказ тер.), здание 1	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	-	-	-	99,98%	99,98%	99,98%
5	ООО «АЛЬЯНСИНВЕСТСТРОЙ»	103070, г. Москва, ул. Ильинка, д. 15 стр. 1	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	-	-	-	100,00%	100,00%	100,00%
	Основной управленческий персонал								
6	Хамчиев Бекхан Богоудинович	г. Москва	Генеральный директор, Член Совета директоров	25,00%	25,00%	25,00%	-	-	-
7	Хамчиева Разета Ибрагимовна	г. Москва	Член Совета директоров	75,00%	75,00%	75,00%	-	-	-
8	Лиляк Алексей Михайлович	г. Москва	Член Совета директоров	-	-	-	-	-	-
9	Рыков Леонид Александрович	г. Москва	Член Совета директоров	-	-	-	-	-	-
10	Пименов Филип Михайлович	г. Москва	Член Совета директоров	-	-	-	-	-	-
	Организации, контролируемые Обществом								
11	ООО «Промцех 1»	г. Москва, ул. Покровка, д. 1/13/6 стр. 2 офис 35	Доля участия превышает 50% уставного капитала	-	-	-	99,98%	99,98%	99,98%
	Организации, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние физическим лицом, контролирующим Общество								

12	ООО «Сервис-плюс»	119034, г. Москва, пер. Обыденский 1-й, д. 3										
13	ООО «Сад-Гигант Инвест»	353565, Краснодарский кр., Славянский район, пос. Совхозный, ул. Школьная, д. 615	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	АО «Сад-Гигант»	353565, Краснодарский кр., Славянский район, пос. Совхозный, ул. Школьная, д. 615		-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	ООО «Торговый Дом «Сад-Гигант»	141580, Московская обл., Солнечногорский район, пос. Лунево, д. 1 корп. Б		-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	ООО «Сад-Гигант Агротехнологии»	353565, Краснодарский кр., Славянский район, пос. Совхозный, ул. Школьная, д. 615		-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	ООО «Кичера»	353565, Краснодарский кр., Славянский район, пос. Совхозный, ул. Школьная, д. 615		-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	ООО «ЮМАКС»	103070, г. Москва, ул. Ильинка, д. 13		-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	ООО «ЧОП "РАММАР 2000»	119034, г. Москва, пер. Обыденский 1-й, д. 3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	ООО «Альянс-Инвест»	119034, г. Москва, пер. Обыденский 1-й, д. 3		-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	ООО «Альянс Проект»	119034, г. Москва, пер. Обыденский 1-й, д. 3		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2

Операции со связанными сторонами

№	Наименование физического / юридического лица	Период	Дивиденды выплаченные	Заработная плата	Взносы на обязательное страхование	Предоставление в аренду помещений (без учета НДС)	Приобретение товаров (работ, услуг)	Займы выданные	Проценты по займам к получению	Дивиденды полученные	Дебиторская (кредиторская) задолженность
1	Члены Совета директоров	за 2020 г.	435 000	1 637		-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	84 738	2 719	726	-	-	-	-	-	-
2	ООО "Братцевское"	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	282 962	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	23 197	
3	ООО «Сад-Гигант Ингушетия»	за 2020 г.	-	-	-	-	(1 820)	338 600	14 207	-	
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	2 000	31 483	-	675 579
4	ООО "АЛЬЯНСИНВЕСТСТРОЙ»	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	ООО «Сервис-плюс»	за 2020 г.	-	-	-	369	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	369	-	-	-	-	-
6	ООО «Торговый Дом «Сад-Гигант»	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	ООО «ЮМАКС»	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	1 024	-	
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	3 361	-	80 772
8	ООО «ЧОП «РАММАР 2000»	за 2020 г.	-	-	-	1 279	(3 658)	-	-	-	)
		за 2019 г.	-	-	-	1 279	(3 505)	-	-	-	(305)
9	ООО «Альянс-Инвест»	за 2020 г.	-	-	-	673	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	673	-	-	-	-	-
10	ООО «Альянс Проект»	за 2020 г.	-	-	-	163	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	163	-	-	-	-	-
ИТОГО		**за 2020 г.**	**435 000**	**1 637**		**2 484**	**(5 478)**	**338 600**	**15 231**	**282 962**	
		за 2019 г.	**84 738**	**2 719**	**726**	**2 484**	**(3 505)**	**2 000**	**34 844**	**23 197**	**756 046**

Пронумеровано, Прошнуровано,
Скреплено печатью 40 листов
Генеральный директор-аудитор
ООО «Аудит Хаус»
И.В. Хурумова