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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Сахаревич Артём Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	7 640	-	4 446	5 906	-	(2 937)	-	-	6 179	(2 937)
	5210	за 2019г.	-	-	7 640	-	-	-	-	-	7 640	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	5 906	-	3 894	5 906	-	(2 331)	-	-	3 894	(2 331)
	5211	за 2019г.	-	-	5 906	-	-	-	-	-	5 906	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	-	-	387	-	-	(35)	-	-	387	(35)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5203	за 2020г.	1 733	-	-	-	-	(562)	-	-	1 733	(562)
	5213	за 2019г.	-	-	1 733	-	-	-	-	-	1 733	-
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	-	-	165	-	-	(9)	-	-	165	(9)
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	5 906	-	-	-	-	-	5 906	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	5 906	-	-	-	-	-	5 906	-
	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.	-	4 446	-	(4 446)	-
	5250	за 2019г.	-	7 637	-	(7 637)	-
в том числе: Трансформатор для прогрева бетона ТСДЗ-63/0.38 У2	5241	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
МФУ Canon imageRUNNER ADVANCE DX C3720i	5242	за 2020г.	-	165	-	(165)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Nissan X-TRAIL T32	5243	за 2020г.	-	1 923	-	(1 923)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Дизельный генератор ТСС АД-20С-Т400-1РПМ19	5244	за 2020г.	-	257	-	(257)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Geely Emgrand X7 VIN Y4K8742S7LB401643	5245	за 2020г.	-	1 050	-	(1 050)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук игровой Lenovo IdeaPad L340-17IRH Gaming	5246	за 2020г.	-	62	-	(62)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Renault DUSTER VIN X7LHSRHGN65262113	5247	за 2020г.	-	921	-	(921)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz V-класс vin WDF44781313677252	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	4 100	-	(4 100)	-
Автомобиль Toyota Camry VIN XW7BF3HK20S155029	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	1 803	-	(1 803)	-
Комплетная трансформаторная подстанция 2КТП-1000 напряжением 10/0		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 733	-	(1 733)	-

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	5 906	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Сахаревич Артём Андреевич (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая 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:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Сахаревич Артём Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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	5400	за 2020г.	117 356	-	2 174 401	(2 086 903)	-	-	X	204 854	-
	5420	за 2019г.	-	-	1 065 856	(948 500)	-	-	X	117 356	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	35	-	2 944	(2 964)	-	-	46	15	-
	5421	за 2019г.	-	-	907	(873)	-	-	-	35	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	952 659	(952 659)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	433 232	(433 232)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	241 297	(177 376)	-	-	433	63 921	-
	5423	за 2019г.	-	-	81 162	(81 162)	-	-	840	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	117 321	-	975 166	(952 659)	-	-	-	139 828	-
	5425	за 2019г.	-	-	550 554	(433 232)	-	-	-	117 321	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	2 336	(1 245)	-	-	-	1 091	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Сахаревич Артём Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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
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.	94 830	-	111 113	-	(94 778)	-	-	-	-	9 591	120 756	-
	5530	за 2019г.	-	-	94 830	-	-	-	-	-	-	-	94 830	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	27 307	-	80 156	-	(27 307)	-	-	-	-	-	80 156	-
	5531	за 2019г.	-	-	27 307	-	-	-	-	-	-	-	27 307	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	67 253	-	30 907	-	(67 201)	-	-	-	-	-	30 959	-
	5532	за 2019г.	-	-	67 253	-	-	-	-	-	-	-	67 253	-
Прочая	5513	за 2020г.	270	-	48	-	(270)	-	-	-	-	9 591	9 639	-
	5533	за 2019г.	-	-	270	-	-	-	-	-	-	-	270	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	94 830	-	111 113	-	(94 778)	-	-	X	X	X	120 756	-
	5520	за 2019г.	-	-	94 830	-	-	-	-	X	X	X	94 830	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	9 591	230 302
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	342 278	1 059 777	14 930	(1 196 274)	-	-	-	-	342 278
	5580	за 2019г.	-	581 058	2 380	(241 160)	-	-	-	-	117 361
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	138 248	117 316	-	(138 202)	-	-	-	-	138 248
	5581	за 2019г.	-	138 248	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 640	-	-	(4 640)	-	-	-	-	4 640
	5582	за 2019г.	-	4 640	-	-	-	-	-	9 591	7 711
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	24 450	(3)	14	(26 340)	-	-	-	-	24 450
	5583	за 2019г.	-	24 450	-	-	-	-	-	-	44 824
кредиты	5564	за 2020г.	134 197	820 825	14 916	(925 115)	-	-	-	-	134 197
	5584	за 2019г.	-	372 967	2 380	(241 150)	-	-	-	-	60 010
займы	5565	за 2020г.	40 000	121 510	-	(101 500)	-	-	-	-	40 000
	5585	за 2019г.	-	40 010	-	(10)	-	-	-	-	395
прочая	5566	за 2020г.	744	129	-	(478)	-	-	-	-	744
	5586	за 2019г.	-	744	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	230 302
Итого	5550	за 2020г.	342 278	1 059 777	14 930	(1 196 274)	-	X	X	X	342 278
	5570	за 2019г.	-	581 058	2 380	(241 160)	-	X	X	X	342 278

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Сахаревич Артём Андреевич (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 061 230	567 624
Расходы на оплату труда	5620	13 358	2 941
Отчисления на социальные нужды	5630	3 456	909
Амортизация	5640	2 937	-
Прочие затраты	5650	47 389	287
Итого по элементам	5660	1 128 370	571 761
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	177 809	81 162
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(87 519)	(117 321)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 218 660	535 602

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

Руководитель _____ Сахаревич Артём Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	805	-	-	805
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Сахаревич Артём Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Сахаревич Артём Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Сахаревич Артём Андреевич** (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г. и Отчету о финансовых результатах за 2020 год

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения об Обществе

ООО «Стройцентр» - строительная организация, целью создания которой было строительство социально-значимых объектов на территории Калужской области, с дальнейшим расширением деятельности по регионам Российской Федерации.

Дата регистрации Общества -04.09.2019г.

Номер, дата свидетельства о регистрации –ОГРН 1194027009483 от 04.09.2019г.

Юридический адрес Общества – 248000, Калужская область, г. Калуга, ул. Циолковского, д.8, офис 224.

Функции Общего собрания участников (высшего органа Общества) возложены на единственного участника Общества - Инженерное республиканское унитарное предприятие «БЕЛСТРОЙЦЕНТР» (Белоруссия).

Единоличным исполнительным органом Общества с 04.09.2019 по24.04.2020г. являлся директор Малай Василий Георгиевич. На основании решения единственного участника №22 от 10.04.2020г назначить с 25 апреля 2020г. по настоящее время директором ООО «Стройцентр» является Сахаревич Артем Андреевич.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой организации.

Среднегодовая численность работников за 2020г. составляет 7 человека., в 2019году - 2 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

На момент утверждения отчетности отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Согласно п.8 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» были внесены изменения в отчет о финансовых результатах за 2019 г. в связи с перераспределение затрат управленческих расходов и себестоимости продукции.

Отчет о финансовых результатах (тыс.руб.)

Наименование операции	Код строки	2019 год		
		До корректировки	Сумма корректировки	После корректировки
Себестоимость	2120	-514 395	-16 553	-530 948

Валовая прибыль (убыток)	2100	109 944	-16 553	93 391
Управленческие расходы	2220	-21 208	16 553	- 4 655

1.2 Сведения об учетной политике

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями действующего законодательства о бухгалтерском учете: Федерального закона РФ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Плана счетов бухгалтерского учета и инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н), положений по бухгалтерскому учету и пр.

Учетная политика Общества утверждена приказом Директора.

В Положении об учетной политике, определены способы ведения бухгалтерского учета, основными из которых являются:

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

При отсутствии в нормативных актах данных о сроках полезного использования объекта основных средств, срок его полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из:

--ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

--ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Квалификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками,

Учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Расходы на ремонт ОС подлежат включению в себестоимость продукции(работ , услуг) по мере выполнения ремонтных работ в размере фактических затрат без создания резервов предстоящих расходов.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана)

На отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется.

По мере готовности объектов недвижимости их стоимость списывается со счета 20 «Основное производство» на счет 43 «Готовая продукция»

Товары учитываются на организацией по фактической себестоимости. Производственные затраты относятся непосредственно с дебет счета 41 «Товары». Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов , относятся в дебет счета 44 «Расходы на продажу»

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на балансовых счетах: 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы, учитываемые на счете 26 «общехозяйственные расходы», списываются ежемесячно на счет 90/08 «Управленческие расходы».

Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации, относятся к прочим расходам.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумму фактических затрат на их приобретение. Выбытие финансовых вложений отражается в учете по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств на срок менее 3-х месяцев и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, являются денежными эквивалентами. В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты».

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

Информация о незавершенных по состоянию на 31.12.2020г. судебных разбирательствах

В течении 2020 года у общества имелись судебные разбирательства

1)Истец –Общество, ответчик ООО «Опт.РУ» иск удовлетворен частично. (Взыскание задолженности)

2)Истец –Общество, ответчик Малай В.Г. судебное разбирательство незавершенное (О возмещении убытков)

Информация о полученных и предъявленных претензиях, по состоянию на 31.12.2020г.

Полученных и предъявленных претензиях, по состоянию на 31.12.2020г. не имеется.

Информация о незавершенных по состоянию на 31.12.2020г. разногласиях с налоговыми органами.

Неразрешенных разногласий с налоговыми органами по состоянию на 31.12.2020г. нет.

Информация об обеспечениях обязательств, выданных в пользу третьих лиц, сроки исполнения которых не наступили.

Обязательства в пользу третьих лиц не выдавались.

Информация об учтенных (дисконтированных) векселях, срок платежа по которым по состоянию на 31.12.2020г. не наступил.

По состоянию на 31.12.2020г. дисконтированных векселей нет.

2. Сведения о связных сторонах

№п/п	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	Сахаревич Артем Андреевич	Согласие физического лица не получено	Лицо является единоличным исполнительным органом общества	100%	0

Состав участников Общества:

- Инженерное республиканское унитарное предприятие «БЕЛСТРОЙЦЕНТР» -100% участник –контролирующая организация;

Организации, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием:

-ОАО «ПРОМТЕХМОНТАЖ»

В течении 2020 года ОАО «ПРОМТЕХМОНТАЖ оказало услуг по СМР на сумму 62027,6 тыс. руб. Общество оплатило ОАО «ПРОМТЕХМОНТАЖ услуги по СМР в размере 8 403,5 тыс. руб. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 53 624,1 тыс. руб.

-ООО «СТРОЙ-ПРО»

В 2020 году бал заключен договор аренды транспортного средства Договор №9-ТС от 08.10.2020. Сумма начисленной аренды составляет 83,2 тыс. руб., сумма оплаты по данному договору отсутствует. Дебиторская задолженность по договору 83,20 тыс. руб.

-Строительная площадка Инженерное республиканское унитарное предприятие "Белстройцентр" в городе Балабаново РФ

Дебиторская задолженность на 01.01. 20 года составляет 23 761,5 тыс. руб. Кредиторская задолженность в виде оплаченных авансов составляет 5 567,8 тыс. руб. В течении 2020 года в адрес СП РУП "Белстройцентр" в г. Балабаново РФ было отгружено ТМЦ на сумму 138 642,8 тыс. руб. Оплачено СП РУП "Белстройцентр" в г. Балабаново РФ 156 836,5 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31.12.20 г отсутствует.

Кредиторская задолженность на 01.01.20 года составляет 111 391,9 тыс. руб. дебиторская задолженность в виде оплаченных авансов составляет 60 035,8 тыс. руб. В течении 2020 года СП РУП "Белстройцентр" в г. Балабаново РФ оказало услуг по СМР на сумму 615 009,2 тыс. руб. Общество оплатило СП РУП "Белстройцентр" в г. Балабаново РФ услуги по СМР в размере 666 365,2 тыс. руб. Задолженность отсутствует.

- Строительная площадка Инженерное республиканское унитарное предприятие "Белстройцентр" в городе Калуга Российская Федерация (СП РУП "Белстройцентр" в г. Калуга)

В течении 2020 года в адрес СП РУП "Белстройцентр" в г. Калуга было отгружено ТМЦ на сумму 78 858,3,0 тыс. руб. Оплачено СП РУП "Белстройцентр" в г. Калуга 77483,6 тыс. руб. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 г. 1374,8 тыс. руб.

В течении 2020 года СП РУП "Белстройцентр" в г. Калуга оказало услуг по СМР на сумму 355 022,1 тыс. руб. Общество оплатило СП РУП "Белстройцентр" в г. Калуга услуги по СМР в размере 326 973,4,9 тыс. руб. Кредиторская задолженность 28 028,8 тыс. руб

- Строительная площадка Инженерное республиканское унитарное предприятие "Белстройцентр" в городе Кондрово Российская Федерация (СП РУП "Белстройцентр" в г. Кондрово)

В течении 2020 года в адрес СП РУП "Белстройцентр" в г. Кондрово было отгружено ТМЦ на сумму 43 183,0 тыс. руб. Оплачено СП РУП "Белстройцентр" в г. Кондрово 15 504,4 тыс. руб. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 г. 27 678,6 тыс. руб.

В течении 2020 года СП РУП "Белстройцентр" в г. Кондрово оказало услуг по СМР на сумму 45 408,9 тыс. руб. Общество оплатило СП РУП "Белстройцентр" в г. Кондрово услуги по СМР в размере 45 408,9 тыс. руб. Задолженность отсутствует.

- Строительная площадка Инженерное республиканское унитарное предприятие "Белстройцентр" в городе Малоярославец РФ

Дебиторская задолженность на 01.01. 20 года составляет 3 545,6 тыс. руб. В течении 2020 года в адрес СП РУП "Белстройцентр" в г. Малоярославец РФ было отгружено ТМЦ на сумму 4 723,8 тыс. руб. Оплачено СП РУП "Белстройцентр" в г. Малоярославец РФ 8 269,4 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31.12.20 г отсутствует.

Кредиторская задолженность на 01.01.20 года составляет 16 851,3 тыс. руб. В течении 2020 года СП РУП "Белстройцентр" в г. Малоярославец РФ оказало услуг по СМР на сумму 6 202,1 тыс. руб. Общество оплатило СП РУП "Белстройцентр" в г. Малоярославец РФ услуги по СМР в размере 23 053,5 тыс. руб. Задолженность отсутствует.

Строительная площадка Инженерное республиканское унитарное предприятие "Белстройцентр" в городе Медынь Российская Федерация (СП РУП "Белстройцентр" в г. Медынь)

В течении 2020 года в адрес СП РУП "Белстройцентр" в г. Медынь было отгружено ТМЦ на сумму 43 509,90 тыс. руб.. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 г. 43 509,9 тыс. руб.

В течении 2020 года СП РУП "Белстройцентр" в г. Медынь оказало услуг по СК на сумму 5 000,00 тыс. руб. Кредиторская задолженность отсутствует на 31.12.20 5 000,00 тыс.руб

-РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР

На начало 2020 года по договору №92 от 19.09.2019 имелась кредиторская задолженность в размере 40 000,00 тыс. руб. В течении 2020 года Общество получило займ по договору №92 от 19.09.2019 в размере 61 500 тыс. руб. по ставке 0,1% годовых. На конец 2020 года займ был погашен в полном объеме с начисленными процентами в размере 52,2 тыс. руб.

В 2020 году заключен договор займа №39 (ОЮиОКР) от 12.06.2020 на сумму 446 735,00 тыс. руб. Кредиторская задолженность по договору на 31.12.2020 составляет 60 010,00 тыс. руб.

В 2020 году бал заключен договор аренды транспортного средства б/н от 22.01.2020г. Сумма начисленной аренды составляет 226,4 тыс. руб, сумма оплаты по данному договору составляет 126,4 тыс. руб. Дебиторская задолженность по договору 100,00 тыс. руб.

В состав основного управленческого персонала входят руководители категорий высших менеджеров. В 2020 году основному управленческому персоналу выплачены вознаграждения за выполнение возложенных на них функций в общей сумме 12 850 тыс.руб.

2.1. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности, в хозяйственно-финансовой деятельности Общества не произошло.

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

Использование финансовых инструментов подвергает Группу следующим видам рисков:

--кредитный риск

--риск ликвидности

--рыночный риск

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск-это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющихся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Дебиторская задолженность Общества в основном возникла по операциям с участником.

Общество начало свою деятельность 04.09.2019г. Дебиторская задолженность является краткосрочной.

Рыночный риск.

Рыночный риск-это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваться оптимизации доходности инвестиций.

Процентный риск.

Изменения ставок процента оказывают влияние, в основном, на привлеченные кредиты и займы, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента).

При привлечении новых кредитов или займов, руководство решает вопрос о том, какая ставка процента- фиксированная или переменная- будет более выгодной для Общества на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, на основе собственных профессиональных суждений.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Основы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г.

Бухгалтерская отчетность за 2020г. было сформирована в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, установленными законодательством РФ о бухгалтерском учете и учетной политикой Общества.

Составление отчетности основывается на данных регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры бухгалтерского учета ведутся в автоматизированном виде с применением 1С предприятие, выводятся на бумажный носитель по окончании отчетного года, а также по мере необходимости и по требованию проверяющих органов.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, фиксирующих факт свершения хозяйственной операций.

Информация по бухгалтерской отчетности раскрыта исходя из уровня существенности, равного 10% от валюты баланса (для формы №1), 5% от суммы прочих доходов, 5% от суммы прочих расходов (для формы №2) с учетом качественной оценки факторов финансово-хозяйственной деятельности.

3.2. Основные показатели Бухгалтерского баланса.

3.2.1. Статьи Актива

3.2.1.1. Нематериальные активы

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования на балансе Общества не числится.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Нематериальных активов, подтвержденных обеспечению в отчетном году, на балансе не числится.

Нематериальные активы Обществом не создавались.

3.2.1.2. Основные средства

Информация об объектах основных средств тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость объекта ОС по состоянию на 31.12.2019г. тыс.руб.	Первоначальная стоимость объекта ОС по состоянию на 31.12.2020г. тыс.руб.
1	2	3
Транспортные средства	5 906,8	3 894,0
Сооружения	1 733,2	1 733,2
Офисное оборудование		165,0
Машины и оборудование (кроме офисного)		387,0
ИТОГО	7 640,0	6 179,2

Основных средств, переведенных на консервацию нет.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в приложении – раздел 2 «Основные средства» (табл. 2.1 – 2.4).

В 2020 году были приобретены основные средства на сумму 4445 тыс. руб., сумма начисленной амортизации за 2020 год составляет 2 937 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования устанавливается в соответствии с классификацией по постановлению №1 от 01.01.2002года.

Транспортное средство Mercedes-Benz V-класс vin WDF44781313677252 передан в аренду в РУП Белстройцентр.

Транспортное средство Toyota Camry VIN XW7BF3HK20S155029 передан в аренду в ООО «Строй-ПРО».

3.2.1.3. Незавершенные капитальные вложения

Информация о наличии и движении капитальных вложений за отчетный и предшествующий периоды приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме:

2.2. «Незавершенные капитальные вложения»

На 31.12.2020г. незавершенные капитальные вложения у Общества отсутствуют.

3.2.1.4. Расходы будущих периодов

Информация о расходах будущих периодов (РБП) по состоянию на 31.12.2020г.

тыс. руб.

Вид расходов будущих периодов (Долгосрочные)	Дата постановки на учет	Величина РПБ тыс.руб.
Долгосрочные расходы будущих периодов	2020 год	25,7
ИТОГО	---	25,7

тыс. руб.

Вид расходов будущих периодов (Краткосрочные)	Дата постановки на учет	Величина РБП тыс.руб.	Дата постановки на учет	Величина РБП тыс.руб.
Краткосрочные расходы будущих периодов	2019г.	45,6	2020г.	54,0
ИТОГО		45,6		54,0

2.2.1.5 Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по балансовой стоимости, резерв под снижение стоимости не создавался в связи с отсутствием признаков обесценивания товарно-материальных ценностей.

В текущем отчетном периоде и по состоянию на 31.12.2020 г. материально–производственные запасы в залог и под обеспечение банковских кредитов не передавались.

тыс. руб.

Наименование	31.12.2019	31.12.2020
Запасы, итого *в том числе:*	117 355,9	204 854
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	34,9	14,5
Готовая продукция и товары для перепродажи	0	
Товары	0	63 920,7
Незавершенное производство	117 321	139 827,5
Расходы на продажу		1 091,3

Наличие и движение запасов представлено приложения – раздела 4 «Запасы» (табл. 4.1-4.2)

Незавершенное производство (НЗП)

Информация о затратах в незавершенном производстве по состоянию на 31.12.2020г.

тыс. руб.

	2019г.	2020г.
Передел	Стоимость НЗП тыс.руб.	Стоимость НЗП тыс.руб.
Объект строительства «Школа Балабаново»	117 321,0	

Объект строительства «Школа Байконур»	-	49,9
Объект строительства «Школа Кондрово»	-	41 049,8
Объект строительства «Школа Людиново»	-	1 090,5
Объект строительства «Школа Медынь»	-	54 282,8
Услуги Школа Байконур	-	378,6
Услуги ШколаКондрово	-	16 607,9
Услуги ШколаЛюдиново	-	80,8
Услуги Школа Медынь	-	26 287,1
ИТОГО	117 321,0	139 827,5

В незавершенном производстве находятся объекты в разной стадии строительства.

Остатки по НЗП формируются по прямым затратам.

3.2.1.6 Дебиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.2019	31.12.2020
Дебиторская задолженность	94 830,00	120 756,6
в том числе: Покупатели и заказчики	27 307,0	80 156,5
Поставщики и подрядчики	67 252,8	30 959,7
Задолженность бюджета (переплата)	22,0	9 501,3
Задолженность Фонда социального страхования и обеспечения	0	0
Прочая дебиторская задолженность	248,2	138,1

Расшифровка дебиторской задолженности по основным контрагентам:

тыс. руб.

Наименование дебитора	**2019г.**
РУБ Белстройцентр СП Балабаново	78 229,0
РУП Белстройцентр СП Малоярославец	3 545,6
Трансэнерго ООО	4 399,2
Центр-ТИМ Калуга ООО	4 122,0
Прочее	4 534,2
Итого	**94 830,0**

тыс. руб.

Наименование дебитора	2020 г.
Архитектурно-конструкторское бюро Квартал ООО	3 070, 9
ВЯЗЕМСКИЙ ДСК ОАО	941,3
Калугаоблэкспертиза АУ	1 445,9
Каскад проект ООО	962,5
КИРОВСКИЙ ДСК АО	1 071,5
МЕРЕНКОВА ВИКТОРИЯ МИХАЙЛОВНА ИП	2 776,7
МРСК Центра и Приволжья ПАО	6 942,4
ПроектАльянс ООО	10 746,9
Технология ООО	2 790,0
РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР СП Дубрава	1 374,7
РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР СП Кондрово	27 678,7
РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР СП Медынь	48 509,9
Прочие	12 443,7
Итого	**120 756,58**

В течение 2020г. вследствие неплатежеспособности должников (по истечении срока исковой давности, в связи с признанием должника банкротом и пр.) дебиторская задолженность не списывалась. Дебиторская задолженность в разрезе контрагентов и договоров краткосрочная. Резерв по сомнительным долгам не начисляется.

3.2.1.7 Финансовые вложения (долгосрочные и краткосрочные)

Финансовых вложений на 31.12.2020г. не имеется.

3.2.1.8 Денежные эквиваленты.

Остаток на расчетном счету на 31.12.2020г. 34 591 тыс.руб.

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах и в кассе:

тыс. руб.

Тип	Наименование	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2020
Денежные средства	Расчетные счета	65 625	34 591
	Касса	0,0	0,0
	Переводы в пути	0,0	0,0
	Депозитные счета	100 000	
Итого:		165 625	34 591

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

3.2.1.9 Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды имущества(расходов)	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 31.12.2020г.
Расходы будущих периодов	45,6	54,0

по системе СБИС		
Расходы по договора страхования	417,4	8 241,0

3.2.2 Статьи пассива

3.2.2.6 Кредиты и займы (долгосрочные и краткосрочные)

Информация о кредитах и займах:

тыс.руб.

Заимодавец	Дата, № кредит.договора. срок погашения	Сумма основного долга (тыс.руб.)	Сумма изменения величины обязательств в 2020 году	Сумма исчисленных процентов за 2020 год	Сумма погашения в 2020 году	Сумма лимита по кредитному договору
Краткосрочные		*На 31.12.2019*				
ОАО Банк развития республики Беларусь	27-44КЛ-2019 от 25.10.2019 До 31.12.2020	133 755,3	473 066,8		606 822,1	
ОАО Банк развития республики Беларусь	27-44КЛ-2019 от 25.10.2019 (проценты начисленные)	442,1		11 275,6	11 717,7	
РУП Белстройцентр	№92 от 19.09.2019 до 31.12.2020	40 000,0	61 500,00	52,2	101 552,2	
ИТОГО		174 197,4				
Краткосрочные		*На 31.12.2020г.*				
ОАО Банк развития республики Беларусь	27-07-16КЛ-2020ДсД от 13.08.2020г до 31.12.2020		303 191,9	2 285,2	305 477,7	
ОАО Банк развития республики Беларусь	27-07-37КЛ-20 от 16.12.2020г До	44 566,00	44 566,00			657 385,8

	31.12.2021					
	27-07-37КЛ-20 от 16.12.2020г (проценты начислены)	258,0		258,0		
РУП Белстройцентр	№39 ОЮи ОКР от 12.06.2020г до 30.06.2021	60 010,00				446 735,00
ИТОГО		104 834,00				

Банковские обеспечения по кредитным договорам

-ОАО «ПРОМТЕХМОНТАЖ»

Договор поручительства: №48-27-07-38КЛ-20 от 16.02.2020 на сумму 788 859,8 тыс. руб.

Договор поручительства: №27-07-КЛ-20 от 16.12.2020на сумму 657 385,8 тыс. руб.

-РУП «Белстройцентр»

Договор поручительства: №45-27-07-37КЛ-20 от 16.02.2020 на сумму 657 385,8 тыс. руб.

Договор поручительства: №47-27-07-38КЛ-20 от 16.12.2020на сумму 788 859,8 тыс. руб.

Информация о привлечении заемных средств путем выдачи векселей/размещения облигаций: Привлечение заемных средств путем выдачи векселей не было.

Все обязательства по кредитным договорам исполняются организацией-заемщиком в сроки установленные по договорам.

3.2.2.2 Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2020
Краткосрочная кредиторская задолженность	168 081,0	125 468,0
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	138 247,5	117 361,0
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 639,9	0
Расчеты по налогам и сборам	23 983,6	7711,4
Расчеты по страховым взносам	465,6	0
Расчеты с прочими кредиторами	744,40	395,3

Основные кредиторы:

тыс. руб.

Наименование кредитора	**Сумма на 31.12.2019г.**

РУП Белстройцентр СП Балабаново	111 391,0
РУП Белстройцентр СП Малоярославец	16 851,3
Макарова Светлана ИП	3 691,0
Задолженность по налогам и сборам	23 961,5
Прочие	12 186,2
ИТОГО	168 081,0

Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2020г.
Васина Людмила Николаевна ИП	1 234,6
Ионов Сергей Николаевич ИП	1 552,7
КОМПАНИЯ ВИТАЛАН ООО	6 072,3
МАКАРОВА СВЕТЛАНА ИП	1 511,2
МОНТАЖСПЕЦСТРОЙ ООО	1 711,8
НОВАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ ООО	576,2
ПОЛИГОН ЖБЦ ООО	1 251,8
ПроектАльянс ООО	2 113,1
ПРОМТЕХМОНТАЖ ОАО	53 624,1
РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР СП Дубрава	28 028,7
РУП БЕЛСТРОЙЦЕНТР СП Медынь	5 000,0
СЕЛЬСТРОЙ АО КУМ	1 607,9
СТАЛЬКОР ООО	1 780,8
СТРОЙМЕХАНИЗАЦИЯ ООО	1 816,0
СТРОЙПОЛИМЕРКЕРАМИКА ОАО	3 436,7
прочие	14 149,8
Итого	125 468,0

В течении 2020г. в связи с истечением срока исковой давности кредиторская задолженность не списывалась. Кредиторская задолженность в разрезе контрагентов и договоров краткосрочная. Резерв по сомнительным долгам не начисляется.

3.2.2.3 Оценочные обязательства

Обществом сформирован резерв на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) на конец отчетного периода в сумме 805,0 тыс. руб. (раздел 7 «Оценочные обязательства» – табл. 7). Ожидаемый срок его исполнения – до конца 2021 г. По мнению руководства фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31.12.2020.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма	
	31.12.2020	31.12.2019
Резерв на оплату предстоящих отпусков	805,00	0,0

3.2.2.4 Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2020 г Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10,0 тыс. руб.

Структура капитала	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль (убыток)	147 044	54 819
Всего собственный капитал	147 054	54 829

Величина чистых активов на 31.12.2020 г. составляет 147 054 тыс. руб.

3.3.1. Информация о ценностях, учтенных на забалансовых счетах.

Информации об объектах основных средств, полученных в течение 2020г. в аренду (в том числе по договорам лизинга, на забалансовых счетах нет.

В 2020г. полученных обязательств по обеспечениям не было.

3.3.2. Основные показатели Отчета о финансовых результатах.

Информация о выручке и себестоимости по видам деятельности за 2019-2020г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Выручка за готовую продукцию	515 833,1	1 097 418,0
Себестоимость готовой продукции	449 785,4	1 014 388,0
Выручка по оптовой торговле	91 393,3	198 565,0
Себестоимость оптовых продаж	81 162,3	176 850,0
Выручка за выполненные работы, оказанные услуги	17 112,6	65 040,0
ИТОГО выручка	624 339,0	1 361 023,0
ИТОГО себестоимость	530 947,7	1 191 238,0
Валовая прибыль	93 391,3	169 785,0

Реализация продукции (выполненных работ, оказанных услуг) в рамках договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, в течении 2020г. не осуществлялась.

Информация об управленческих расходах за2019- 2020гг.:

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Амортизация		2 936,6
Заработная плата	2 941,0	12 726,8
Страховые взносы	882,4	3 344
Страховые взносы от несчастных случаев	26,4	105,9

Создание резерва под предстоящие расходы на оплату отпусков	-	804
Аренда офиса	69,0	802,4
Аренда и обслуживание а/транспорта	475,0	974,9
Программное обеспечение	111,2	470,9
Услуги связи	20,3	114,0
СРО		1 013,0
Прочие затраты	130,0	2 884,5
ИТОГО	4 655,0	26 177,00

Затраты на производство : в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	2019г.	2020г.
Материальные затраты	5610	567 623,9	1 061 230,1
Расходы на оплату труда	5620	2 941,4	13 358,2
Отчисления на социальные нужды	5630	908,9	3 456,5
Амортизация	5640	0	2 936,5
Прочие затраты	5650	287,3	47 389,2
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	81 162,3	177 809,2
Итого по элементам	5660	652 923,8	1 306 180,0
Изменение остатков (прирост(-)): Незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(117 321,0)	(87 519,2)
Изменение остатков (уменьшение (+)): Незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	535 602,7	1 218 660,7

Состав прочих доходов и расходов за .2019-2020гг (тыс.руб.):

Наименование показателя	2019г.	2020г.
Страхование экспортных рисков	16460,0	1 399,00
Расходы на оплату услуг банков	1272,0	3 006,00
Проценты к уплате	2380,0	14 911,7
Прочие расходы	66,0	2 208,5
Гарантийные обязательства		10 117,8
ИТОГО	20178,0	31 643,00

3.4. Налог на прибыль

Исчисление и учет налогов Обществом осуществляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Налоговым кодексом Российской Федерации, а также утвержденной для целей налогообложения учетной политикой.

По результатам работы Общества за 2020 год

прибыль до налогообложения составляет 115 394,0 тыс. руб.

налог на прибыль составляет 23 182,0 тыс. руб.

текущий налог на прибыль 23 331,00 тыс. руб.

отложенный налог на прибыль 149,0 тыс. руб.

прочие 13,0 тыс.руб.

сумма чистой прибыли составляет 92 225,0 тыс. руб.

Информация об отложенном налоге приведена в таблице:

тыс.руб.

Баланс временных разниц	Сальдо на 31.12.2019 г.	Изменения текущего	Сальдо на 31.12.2020 г.
Вычитаемая временная разница			
Оценочные обязательства и резервы	0.0	805.0	805.0
Налогооблагаемая временная	0.0		
Амортизация	0.0	57.3	57.3
Итого временных разниц	0.0	747.7	747.7
Ставка налога	0.0	20%	
Итого отложенный налог на прибыль	0,0	149,0	149,0

В бухгалтерском балансе вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы отражены развернуто.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	2020	2019
1.	Прибыль до налогообложения	115 394	68 558
2.	Ставка налога	20%	20%
3.	Условный доход по налогу на прибыль	0	0
4.	Условный расход по налогу на прибыль	23 078,8	13711,0
5.	Постоянные налоговые разницы по доходам	-	-
5.1.	Постоянные налоговые доходы	-	-
6.	Постоянные налоговые разницы по расходам	103,2	14,0
6.1.	Постоянные налоговые расходы	516,00	69,8
6.1.1.	расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	516,00	69,8
7.	Отложенные налоговые активы	161,0	-
7.1.	Вычитаемая временная разница	805,00	-
7.1.1.	разница по резерву на оплату отпусков	805,00	-
8.	Отложенные налоговые обязательства	11,5	-
8.1.	Налогооблагаемая временная разница	57,4	-
8.1.1.	Амортизация	57,4	-
9.	Прочее	13,0	-

10.	Налоговая база по налогу на прибыль (п.1-п.5.1+п.6.1+п.7.1-п.8.1)	116 657,6	68 627,8
11.	Текущий налог на прибыль (п.4-п.3+п.6-п.5+п.7-п.8)	23 331,52	13 739,00
12.	Чистая прибыль (п.1+п.7-п.8-п.9-п.11)	92 225	54 819,0

Отложенные налоговые активы на 31.12.2020 составляют 161,0 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2020 составляют 11,0 тыс. руб.

Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных документов и судебных решений, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме по состоянию 31.12.2019 и 31.12.2020 г.

4 ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.

4.1 События после отчетной даты.

Каких-либо событий после отчетной даты, которые надо отразить в отчетности за проверяемый период не выяленно

4.2 Информация по сегментам

Основными видами выручки от прадаж Общества является реализация готовой продукции, оказания услуг и перепродажи товаров.

4.3 Информация непрерывности деятельности

По состоянию на 31 декабря 2020 Общество не объявляло о прекращении какого-либо вида деятельности.

Бухгалтерская отчетность (финансовая) отчетностза 2020 год подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, которой предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовать свои активы и отвечать по своим обязательсвам по мере наступления срока их погашения. Какие либо существенные факты, которые по отдельности или совокупности могут обусловить значительные сомнения в допущении непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

Директор ООО «Стройцентр» **Сахаревич А.А.**

31.03.2021 г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью
49 (Сорок девять) лист ов

Генеральный директор

/ Белова Л.Д./