

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2020 год
ООО «Лидер»**

1. Сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью «Лидер».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ***ООО «Лидер».***

1.2. Дата государственной регистрации: ***01 октября 2009 года.***

ОГРН 1097847267759 в Межрайонной инспекции ФНС №15 по Санкт-Петербургу.

Общество состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС России № 24 по Санкт-Петербургу с 28 августа 2017 года, ОГРН 1097847267759, присвоен ИНН/КПП 7801503087/781101001

1.3. Место нахождения Общества (юридический адрес): 192019, г. Санкт-Петербург, набережная Обводного канала, дом 24, литер А, помещение 11-Н.

1.4. Организационно правовая форма - ***Общество с ограниченной ответственностью***
Форма собственности - ***Частная собственность***

ОКОПФ -12300

ОКФС-16

ОКПО-63010413

1.5. Основным видом деятельности Общества является строительство зданий и сооружений (ОКВЭД – 41.20).

Общество вправе осуществлять другие виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству.

ООО «Лидер» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

1.6. Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

1.7. Уставный капитал Общества составляет 20 тыс. руб. и на отчетную дату полностью оплачен.

Участники Общества:

ЮЛ ООО «ГРСП «Магнит» (ИНН 7804515813), владеет 51 % доли в уставном капитале Общества.

ФЛ Греков Илья Александрович (ИНН 434523804797), владеет 49 % доли в уставном капитале Общества.

1.8. Генеральным директором Общества является Семененко В.В.

1.9. Бенефициарными владельцами Общества с ограниченной ответственностью «Лидер» являются:

1.9.1. Греков Илья Сергеевич, владеющий долей в уставном капитале общества в размере 49%, номинальной стоимостью 9 800 руб.;

1.9.2. Лукин Вадим Викторович, являющийся единственным участником ООО «ГРСП «Магнит», которое, в свою очередь, владеет долей в уставном капитале ООО «Лидер» в размере 51%, номинальной стоимостью 10 200 руб.

1.10. Наличие контрольных органов не предусмотрено Уставом Общества.

2. Сведения о связанных сторонах Общества

Связанными сторонами являются:

2.1. Акционерное Общество «Мастер Девелопмент» ОГРН: 5067847455946 ИНН: 7842344372, руководителем Общества – единоличным исполнительным органом (генеральным директором) является Семененко В.В.

Перечень сделок:

- 2.1.1. Договор займа №18/2019/00/09 от 31.05.2019, согласно которому задолженность АО «Мастер Девелопмент» перед ООО «Лидер» на 01.01.2020г. составляет 3 757,08 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 173,65 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами- 31.12.2019г. На 31.12.2020г. задолженность АО «Мастер Девелопмент» перед ООО «Лидер» составляет 3 537,59 тыс.руб., в т.ч. проценты в сумме 406,6 тыс.руб.;
- 2.1.2. Договор займа №14/2019/00/09 от 07.05.2019, согласно которому задолженность АО «Мастер Девелопмент» перед ООО «Лидер» на 01.01.2020г. составляет 371,77 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 6,19 тыс. руб. За 2020г. сумма начисленных процентов составляет 28,38 тыс.руб. Срок возврата займа с начисленными процентами- 31.12.2019г. На 31.12.2020г. задолженность по данному договору отсутствует;
- 2.1.3. Договор от 19.01.2018 передачи долга по Договору процентного займа № 02/0216 от 01.02.2016 года, согласно которому ООО «Лидер» и АО «Мастер Девелопмент» (ОГРН 5067847455946) с согласия ООО «ГРСП Магнит» (ОГРН 1137847353148) заключили соглашение о переводе долга по займу перед ООО «ГРСП Магнит» с АО «Мастер Девелопмент» на ООО «Лидер». Сумма сделки составляет 50 564,09 тыс.руб. Срок завершения расчетов 31.12.2018г. Задолженность АО «Мастер Девелопмент» перед ООО «Лидер» составляет 42 295,54 тыс. руб. на 31.12.2020г.;
- 2.1.4. Агентский договор №1 от 31.03.2016г. Взаиморасчеты по данному договору в 2020г. отсутствуют. Задолженность АО «Мастер Девелопмент» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 0,8 тыс.руб.

2.2.Общество с ограниченной ответственностью «КППН» ОГРН: 1157847449275 ИНН: 7807104410, руководителем Общества – единоличным исполнительным органом (генеральным директором) является Семененко В.В. Участник Общества, доля – 100%

Перечень сделок:

- 2.2.1. Договор на оказание услуг № 17/2016/01/07 от 20.07.2016 г., предметом договора является привлечение потребителей для заключения договоров купли-продажи квартир и паркингов в многоквартирном доме, стоимость оказанных услуг составила 1 719,51 тыс. рублей. Срок завершения расчетов составляет не более 7-ми рабочих дней с даты подписания акта оказанных услуг. На 31.12.2020г. задолженность по данному договору отсутствует.

2.3.Общество с ограниченной ответственностью «Домплюсофис» ОГРН: 1147847556889 ИНН: 7811081490, руководителем Общества – единоличным исполнительным органом (генеральным директором) является Семененко В.В. Участник Общества, доля – 100%

Перечень сделок:

- 2.3.1. Договор оказания услуг № 1-03 от 30.05.2016 г., предметом договора является привлечение потребителей для заключения договоров купли-продажи квартир и паркингов в многоквартирном доме, стоимость оказанных услуг составила 2 021,21 тыс. руб. Срок завершения расчетов составляет не более 7-ми рабочих дней с даты подписания акта оказанных услуг. На 31.12.2020г. задолженность ООО «Лидер» перед ООО «Домплюсофис» по данному договору составляет 9,00 тыс.руб.

2.4.Общество с ограниченной ответственностью «ГРСП «Магнит» ОГРН: 1137847353148, ИНН 7804515813, участник Общества с долей 51%

Перечень сделок:

- 2.4.1. Договор займа №11/01 от 11.01.2018г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 109 647, 33 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 19 697,71 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 30.09.2018г.;
- 2.4.2. Договор передачи долга по договору процентного займа №02/0216 от 19.01.2018г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 61 862, 67 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 11 298,58 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 31.12.2018г.;
- 2.4.3. Договор уступки права требования по договору займа №01/0316 от 04.03.2016г. от 31.12.2017г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 13 829, 49 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 5 133,25 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 31.10.2018г.
- 2.4.4. Договор уступки права требования по договору займа №02/0316 от 04.03.2016г. от 31.12.2017г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 5 293, 05 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 1 962,55 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 31.10.2018г.;
- 2.4.5. Договор уступки права требования по договору займа №03/0416-ПР от 19.04.2016г. от 31.12.2017г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 2 841, 28 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 878,19 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 31.10.2018г.;
- 2.4.6. Договор уступки права требования по договору займа №1-16 от 30.03.2016г. от 31.12.2017г., согласно которому задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. составляет 46 614, 22 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 36 184,27 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 31.10.2018г.;
- 2.4.7. Договор об уступке требования от 19 января 2018 года, удостоверенный ВРИО нотариуса нотариального округа Санкт-Петербург Дзенс А.Г. на бланках серия 78 АА 9839083, 78 АА 9839084 реестровый № 78/80-н/78-2018-1-86. Сумма сделки составляет 87 220,00 тыс.руб. На 31.12.2020г. задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» составляет 36 074, 68 тыс.руб. Срок завершения расчетов по данному договору – 31.12.2018г.;
- 2.4.8. Соглашение о передаче права от 01.06.2020г. Сумма сделки составляет 51 145,32 тыс. руб. Задолженность ООО «ГРСП «Магнит» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 145,32тыс.руб.;
- 2.4.9. Соглашение о передаче права от 06.10.2020г. Сумма сделки составляет 21 696,79 тыс.руб. Задолженность ООО «ГРСП «Магнит» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. отсутствует;
- 2.4.10. Соглашение о передаче права от 09.11.2020г. Сумма сделки составляет 29 325,00 тыс.руб. Задолженность ООО «ГРСП «Магнит» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. отсутствует;
- 2.4.11. Соглашение об уступке права требования от 01.03.2020г. Сумма сделки составляет 8 205,55 тыс.руб. Задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. отсутствует;
- 2.4.12. Претензия №226-01/2018 от 05.03.2018г. к договору ген.подряда №01/2016/01/02 от 07.07.2016г. Сумма признанной претензии составляет 8 870,85 тыс.руб. Задолженность ООО «ГРСП «Магнит» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 315,69 тыс.руб.;

2.4.13. Договор займа №28/05 от 28.05.2020г., согласно которому сумма займа и начисленных процентов, начисленных за 2020г. в пользу ООО «ГРСП «Магнит» составляла 1 002,62 тыс.руб. Задолженность ООО «Лидер» перед ООО «ГРСП «Магнит» на 31.12.2020г. отсутствует. Срок возврата займа с начисленными процентами – 11.06.2020г.

2.5.Общество с ограниченной ответственностью «За Спорт» ОГРН 1197847143911 ИНН 7811732054, руководителем Общества - единоличным исполнительным органом (генеральным директором) является Семененко В.В. Участник Общества, доля – 100%

Перечень сделок:

- 2.5.1. Договор займа №29/2019/00/00 от 12.09.2019, согласно которому задолженность ООО «За Спорт» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 142,32 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 130,32 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 22.06.2022г.;
- 2.5.2. Договор займа №30/2019/00/00 от 20.09.2019, согласно которому задолженность ООО «За Спорт» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 3 897,55 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 547,55 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 20.06.2022г.;
- 2.5.3. Договор поручительства №0095-1-105319-ПЮЛ1 от 12.09.2019г., согласно которому задолженность ООО «За Спорт» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 6 754,17 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 48,44 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 20.12.2021г.;
- 2.5.4. Договор займа №31/2019/00/00 от 25.10.2019, согласно которому задолженность ООО «За Спорт» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 1 377,26 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 63,26 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 20.06.2022г.;
- 2.5.5. Договор займа №01/2020/00/00 от 24.08.2020, согласно которому задолженность ООО «За Спорт» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 5 013,24 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 77,08 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 30.11.2020г.;
- 2.5.6. ДКП №2808/19 от 12.09.2019г. на сумму 152 199,99 тыс. руб., обязательства сторон по данному договору на 31.12.2020г. полностью погашены. В счет частичной оплаты по вышеуказанному договору ООО «За Спорт» передало ООО «Лидер» простой вексель на сумму 43 175,5 тыс. руб. со сроком погашения не ранее 04.04.2022г.

2.6.Общество с ограниченной ответственностью «Практис Управление и Эксплуатация» ОГРН: 1069847125050 ИНН: 7810059157, руководителем Общества - единоличным исполнительным органом (генеральным директором) является Семененко В.В. Участник Общества, доля – 100%

Перечень сделок:

- 2.6.1. Договор субаренды №10/20 от 01.04.2020 г., предметом которого является аренда части нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, дом 24, литер А, расположенного в здании БЦ «Обводный 24», стоимость оказанных услуг составила 211,98 тыс. руб. Арендная плата уплачивается ежемесячно, не позднее 8-го банковского дня месяца, следующего за отчетным. Задолженность ООО «Лидер» перед ООО «Практис Управление и Эксплуатация» на 31.12.2020г. составляет 21,24 тыс.руб.;

2.6.2. Договор уборки №02/У-20 от 01.04.2020 г., предметом которого является уборка части нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, дом 24, литер А, расположенного в здании БЦ «Обводный 24», стоимость оказанных услуг составила 20,81 тыс. руб. Услуги оплачиваются ежемесячно, не позднее 10-го календарного дня текущего месяца. Задолженность ООО «Лидер» перед ООО «Практис Управление и Эксплуатация» на 31.12.2020г. отсутствует.

2.7.Общество с ограниченной ответственностью «МД» ОГРН: 1187847256277, ИНН: 7811707379, КПП: 781101001, генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 100%

Перечень сделок:

2.7.1. Договор займа №53/2020/00/00 от 30.03.2020, согласно которому задолженность ООО «МД» перед ООО «Лидер» на 31.12.2020г. составляет 3 136,72 тыс. руб., в т.ч. проценты в сумме 136,72 тыс. руб. Срок возврата займа с начисленными процентами – 30.06.2020г.

2.8.Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "НОВЫЙ ПУШКИН" ОГРН: 1217800001814, ИНН: 7811754523, КПП: 781101001, генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.9.Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ПЕТРОВСКИЙ, 20" ОГРН: 1207800157840, ИНН: 7811752928, КПП: 781101001, генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 30% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.10. Общество с ограниченной ответственностью «Пальмира» ОГРН: 1037800047537, ИНН: 7801230150, КПП: 781101001, генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.11.Общество с ограниченной ответственностью «Навиус» ОГРН: 1157847338516, ИНН: 7842066982, КПП: 784101001, генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.12.Общество с ограниченной ответственностью «Практис Плюс» ОГРН: 1167847196550, ИНН: 7811608314, КПП: 470301001 генеральным директором является Семененко В.В., участником является Семененко В.В. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.13.Общество с ограниченной ответственностью «Среда» ОГРН: 1147847240364, ИНН: 7814616553, КПП: 781101001, генеральным директором является Семененко В.В.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.14.Греков Илья Александрович, участник Общества Лидер с долей 49%.

Перечень сделок:

- 14.1. Договор об уступке требования от 19 января 2018 года, удостоверенный ВРИО нотариуса нотариального округа Санкт-Петербург Дзенс А.Г. на бланках серия 78 АА 9839081, 78 АА 9839082. Сумма сделки составляет 87 220,00 тыс.руб. На 31.12.2020г. задолженность Грекова И.А. перед ООО «Лидер» составляет 87 220,00 тыс.руб. Срок завершения расчетов по данному договору – 31.12.2018г. На данную задолженность начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 87 220,00 тыс.руб.

2.15. Общество с ограниченной ответственностью "ГАЛЕОН" ОГРН: 1167847153870, ИНН: 7816324115, КПП: 780501001, генеральным директором является Греков И.А., участником является Греков И.А. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.16.Общество с ограниченной ответственностью "ДА БРО" ОГРН: 1157847155795, ИНН: 7811196117, КПП: 784201001, участником является Греков И.А. – 100% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

2.17.Общество с ограниченной ответственностью "УМ" ОГРН: 1174704010854, ИНН: 4707040012, КПП: 780601001, участником является Греков И.А. – 50% доли.

Сделки с данным контрагентом в отчетном периоде отсутствуют.

3.Управленческий персонал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года

3.1. Органом управления Общества является:

3.1.1. Общее собрание участников Общества

3.1.2. Генеральный директор - единоличный исполнительный орган общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором. Исполнительный орган подотчетен общему собранию участников Общества.

Приказом № 1 от 30 марта 2016 года на основании Протокола Общего собрания участников Общества от 29.03.2016 г. № 29-03/2016 назначен генеральный директор – Семененко Вячеслав Васильевич. На основании Протокола Общего собрания участников Общества от 09.07.2019г. №09-07/2019 полномочия генерального директора продлены до 13.07.2022г.

3.2. Вознаграждения управленческому персоналу за 2020 год:

тыс. руб.

Виды начислений	Сумма	Сумма начисленных страховых взносов
Оклад	240,00	19,20
Отпускные	-	-
Социальные начисления	-	-
Итого:	240,00	19,20

3.3. Среднесписочная численность работников за 2020г. составила 2 человека.

4. Основные элементы Учетной политики на 2020г. (Приказ № 1У от 25.12.2015 г., в редакции Приказов № 1У от 09.01.2017 г., № 2У от 29.12.2017 г., №1У от 31.12.2019г.):

- 4.1. На основании п.3 ст.7 федерального закона Российской Федерации от 06.12.2011г. №402-ФЗ (ред. От 26.07.2019г.) ведение бухгалтерского и налогового учета Общества осуществляется ООО «ОКГ Учет и Отчетность» по договору №БУ/2019/022 от 20.11.2019г. с 01.10.2019г. Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1С БИТ. Строительство».
- 4.2. Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденного Обществом (Приложение 6) и разработанного на основании приказа Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н. (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).
- 4.3. Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляются исходя из:
 - 4.3.1. Принципа допущения имущественной обособленности: активы и обязательства организации учитываются отдельно от активов и обязательств собственников организации, а также активов и обязательств других организаций;
 - 4.3.2. Принципа допущения непрерывности деятельности;
 - 4.3.3. Принципа допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности организации отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления или выплаты денег.
- 4.4. Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.
- 4.5. При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, предоставленные программой «1С: Предприятие 8.3» (ст.9 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Постановление Правительства РФ от 08.07.1997 г. №835 «О первичных документах»). Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета обеспечивают лица, составившие и подписавшие их.
- 4.6. Организация обеспечивает сохранность документов бухгалтерского учета в течение не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской отчетности в последний раз.
- 4.7. Организация применяет формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом МФ РФ №66н от 02.07.2010 г. (в редакции Приказа МФ РФ от 06.04.2015 г. № 57н) (Приложение № 7). Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций отражаются в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности, и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации. Существенным считается показатель, если его сумма, отношение которой к общему итогу данных по группе соответствующих статей за отчетный год не менее 10 %.
- 4.8. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря.
- 4.9. Организация предоставляет:
 - 4.9.1. Годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность в налоговые органы (ст. 18 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, ст. 23 Налогового кодекса РФ);
 - 4.9.2. Налоговые декларации в налоговые органы;
 - 4.9.3. Формы федерального государственного статистического наблюдения в

порядке, установленном Росстатом.

4.10. Ответственным за организацию бухгалтерского учета является руководитель Организации.

4.11. Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в редакции Приказа Минфина России от 30.03.2001 №26н (ред. от 16.05.2016) на счете 01 «Основные средства».

Амортизация объектов производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии – по рыночной стоимости.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Организация не проводит переоценку группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

4.12. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» в редакции Приказа Минфина России от 27.12.2007 №153н (ред. от 16.05.2016) на счете 04 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Изменение первоначальной стоимости объектов нематериальных активов не допускается.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

4.13. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в редакции Приказа Минфина России от 09.06.2001 №44н (ред. от 16.05.2016) на счете 10 «Материалы». Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится методом ФИФО.

4.14. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» в редакции Приказа Минфина России от 10.12.2002 №126н (ред. от 06.04.2015) на счете 58 «Финансовые вложения».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и отчетности с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» в редакции Приказа Минфина России от 06.05.1999 №32н (ред. от 27.11.2020) и отражаются на счете 91.1 «Прочие доходы».

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

4.15. Организация учитывает краткосрочные кредиты и займы в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» в редакции Приказа

Минфина России от 06.10.2008 №107н (ред. от 06.04.2015) на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам», долгосрочные кредиты и займы отражаются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по кредитам и займам полученным отражаются в составе текущих прочих расходов и относятся в дебет счета 91 «Прочие расходы».

4.16. Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом МФ РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н в редакции от 20.11.2018. Организация применяет способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц). Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с отражением условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отложенного налогового обязательства (актива) и постоянного налогового расхода (дохода). Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов на счетах бухгалтерского учета и в налоговых регистрах в программе 1С Предприятие 8.3. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются на отдельных синтетических счетах 09 и 77 соответственно, в развернутом виде по видам активов и обязательств. При этом рассчитывается отложенный налог, то есть сальдированная величина отложенный налоговый актив (ОНА) и отложенное налоговое обязательство (ОНО) по всем объектам на конец месяца. Полученный результат сравнивается с остатком по счету 09 или 77 на начало месяца и определяется величина, которую надо погасить или доначислить.

4.17. Организация учитывает оценочные обязательства по оплате ежегодных отпусков работников. Оценочные обязательства отражаются по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетом 26 «Общехозяйственные расходы».

В бухгалтерском балансе оценочные обязательства срок исполнения которых превышает более 12 месяцев после отчетной даты отражаются в пассиве в разделе «Долгосрочные обязательства» по строке 1430 «Оценочные обязательства», оценочные обязательства, срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты отражаются в разделе «Краткосрочные обязательства» по строке 1540 «Оценочные обязательства».

Оценочные обязательства по оплате ежегодных отпусков работников формируются ежемесячно, из расчета среднедневной заработной платы, рассчитанной по итогам прошедших 12 месяцев, умноженной на количество дней неиспользованного отпуска, полагающегося сотруднику за отчетный период, увеличенной на сумму страховых взносов. Срок исполнения оценочного обязательства менее 12 месяцев.

4.18. В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов:

4.18.1. Резерв по сомнительным долгам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовый результат организации.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется постоянно-действующей комиссией отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание долгов, признаваемых безнадежными осуществляется за счет суммы созданного резерва. В случае, если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав внереализационных расходов.

4.19. Организация не создает следующие виды оценочных резервов:

4.19.1. Резерв под обесценение финансовых вложений;

4.19.2. Резерв на ремонт основных средств;

4.19.3. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей условным обязательствам.

4.20. Учет курсовых разниц ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» в редакции Приказа Минфина России от 27.11.2006 №154н (ред. от 09.11.2017).

4.21. Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация всех активов и обязательств проводится ежегодно. Инвентаризация всех активов и обязательств была проведена по состоянию на 31.12.2020г.

4.22. Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

4.23. Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» утвержденному Приказом МФ РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

4.24. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

5.Информация о совокупных затратах на оплату использованных в течение года энергетических ресурсов

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. организацией были произведены затраты на использование энергетических ресурсов в размере 1 361,53 тыс. рублей.

6.Информация относительно экологической деятельности организации

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. у Организации отсутствовала экологическая деятельность.

7.Учет поступления и расходования средств целевого финансирования

7.1. В соответствии со статьей 18 Федерального Закона от 30.12.2004 г. № 214-ФЗ в организации ведется отдельный учет денежных средств, уплачиваемых участниками долевого строительства и отдельный учет расходования денежных на возмещение затрат на строительство объекта. Учет осуществляется на основе регистров, утвержденных Приказом № 1У от 25.12.2015 года. В 2020г. отсутствовали средства целевого финансирования.

8.Учет доходов и расходов после ввода объекта в эксплуатацию

8.1. Датой реализации недвижимого имущества является дата регистрации права собственности на реализованные помещения.

8.2. Затраты застройщика, а также косвенные расходы организации аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце каждого месяца в полном объеме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

- 8.3. Затраты организации, направленные на продажу объектов недвижимости аккумулируются на счете 44 «Расходы на продажу» и в конце каждого месяца в полном объеме списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».
- 8.4. В течении 2020г. продолжались работы по устранению дефектов в процессе строительства (28 декабря 2018 года Службой Государственного Строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга Правительства Санкт-Петербурга получено Разрешение на ввод в эксплуатацию объекта: Многоквартирный жилой дом, со встроенными помещениями и встроенно-пристроенным многоэтажным гаражом, расположенным по адресу Санкт-Петербург, Серебристый бульвар, дом 19, корпус 2, строение 1). На основании вышеуказанного затраты, связанные с устранением дефектов строительства объекта, относились на счет 20 «Основное производство» и списывались в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж» пропорционально площадям проданных объектов недвижимости.

9.Раскрытие информации об активах и обязательствах

- 9.1. 28 декабря 2018 года Службой Государственного Строительного надзора и экспертизы Санкт-Петербурга Правительства Санкт-Петербурга получено Разрешение на ввод в эксплуатацию объекта: Многоквартирный жилой дом (МКД), со встроенными помещениями и встроенно-пристроенным многоэтажным гаражом, расположенным по адресу Санкт-Петербург, Серебристый бульвар, дом 19, корпус 2, строение 1.
- 9.2. 29 декабря 2018 года между ООО «Лидер» и ООО «Управляющая компания ИТС» заключен договор № 06/2019/01/09 управления и технического обслуживания данного многоквартирного жилого дома и 30 декабря 2018 года многоквартирный жилой дом, со встроенными помещениями и встроенно-пристроенным многоэтажным гаражом передан в эксплуатацию ООО «Управляющей компании ИТС».
- 9.3. По завершении строительства многоквартирного жилого дома и ввода его в эксплуатацию Общество зарегистрировало права собственности на отдельные объекты, принятые на счет 41 «Товары на складах» в общей сумме 228 061,19 тыс. руб. В течении 2019-2020гг. Общество вело деятельность, связанную с куплей-продажей объектов недвижимости. На 31.12.2020г. стоимость объектов, учитываемых на счете 41.01 «Товары на складах» составляет 74 033,92 тыс. руб., в т.ч.:

№ п/п	Наименование объектов	Стоимость, тыс. руб.
1	Коммерческая недвижимость	4 692,42
2	Жилая недвижимость	42 808,72
3	Машино-места	15 178,91
4	Автомобильные подъемники производства «KLAUSMultiparking»	11 353,87

- 9.4. Стоимость чистых активов на 31.12.2020г. составляет – (109 251,00) тыс. руб.

10.Обеспечения обязательств полученные и выданные

- 10.1. На конец отчетного периода отражена сумма полученных обществом обязательств в виде гарантийного удержания по Договору генерального

подряда № 01/2016/01/02 от 07.07.2016 г. с ООО «СК Магнит» в размере 2 425,68 тыс. рублей и с ООО «ГРСП Магнит» сумму 477,43 тыс. руб., итого сумма полученных обязательств составила 2 903,11 тыс. руб.

- 10.2. На конец отчетного периода отражена сумма выданного Обществом обязательства Северо-Западному Банку ПАО СБЕРБАНК в виде договора поручительства №0095-1-105319-ПЮЛ1 от 12.09.2019г. в размере 44 608 тыс.руб. в отношении ООО «ЗА Спорт».

11.Итоговые показатели деятельности Общества за 2020 год

- 11.1. За отчетный период доходы от финансово-хозяйственной деятельности Общества (без НДС) составили 279 874,03 тыс. руб., в т.ч.:

- 11.1.1. Выручка от продажи квартир 133 520,96 тыс. руб.;
- 11.1.2. Выручка от продажи машино-мест 7 041,66 тыс. руб.;
- 11.1.3. Проценты по депозитам и займам 1 199,33 тыс. руб.;
- 11.1.4. Выручка от продажи коммерческой недвижимости 21 937,5 тыс.руб.;
- 11.1.5. Доход от реализации права требования 102 142,89 тыс.руб.;
- 11.1.6. Прочие доходы 14 031,69 тыс. руб.

- 11.2. За отчетный период расходы по финансово-хозяйственной деятельности Общества (без НДС) составили 419 366,40, в т.ч.:

- 11.2.1. Себестоимость продаж 128 193,22 тыс. руб.;
- 11.2.2. Коммерческие расходы 15 025,98 тыс. руб.;
- 11.2.3. Управленческие расходы 8 031,23 тыс.руб.;
- 11.2.4. Проценты к уплате 14 481,75 тыс. руб.;
- 11.2.5. Расходы на реализацию права требования 102 021,79 тыс.руб.;
- 11.2.6. Резервы по сомнительным долгам 132 968,76 тыс.руб.;
- 11.2.7. Прочие косвенные расходы 18 643,67 тыс. руб., в т.ч.:
 - 11.2.7.1. Расходы на благотворительную деятельность в соответствии с федеральным законом от 11.08.1995г. №135ФЗ по договору №01/2019/01/03 от 09.01.2019г. между ООО «Лидер», ООО «РОССБИ» ИНН 7814563277 и ГБОУ СОШ №44 Приморского р-на г. СПб ИНН 7814104185 в сумме 8 549,07 тыс. руб.;
 - 11.2.7.2. Безвозмездная передача имущества органам государственной власти 5 228,51 тыс.руб.

- 11.3. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. составила 195 806,88 тыс. руб. По следующим договорам со сроком исполнения 31.12.2020 обязательства должников не были исполнены и изменения в договоры в части корректировки сроков исполнения обязательств не вносились. Соответственно, возникла просроченная дебиторская задолженность в общей сумме 129 968,75 тыс. руб.:

номер договора	дата договора	Контрагент	Сумма просроченной дебиторской задолженности тыс.руб.
02/0216	19.01.2018	АО «Мастер Девелопмент»	42 295,54
1	31.03.2016	АО «Мастер Девелопмент»	0,8
53/2020/00/00	30.03.2020	ООО «МД»	136,72
226-01/2018	05.03.2018	ООО «ГРСП «Магнит»	315,69
78AA9839081,	19.01.2018	Греков Илья Александрович	87 220,00

78AA9839082			
Итого:			129 968,75

Общество считает данную задолженность сомнительной. В связи с этим, в отчетном периоде были начислены резервы по сомнительным долгам в сумме 129 968,75 тыс.руб.

- 11.4. Сумма краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020г. составляет 17 918,22 тыс. руб., в т.ч. выданные займы в сумме 17 772,9 тыс.руб. Обязательства по погашению займов по сроку 31.12.2020 не были исполнены и нижеуказанные договоры не были пролонгированы, соответственно возникла просроченная задолженность по краткосрочным финансовым вложениям в общей сумме 3 130,99 тыс. руб., в т.ч.:

номер договора	дата договора	Заемщик	Сумма просроченной задолженности тыс.руб.
18/2019/00/09	31.05.2019	АО «Мастер Девелопмент»	3 130,99
Итого:			3 130,99

Общество не считает вышеуказанную задолженность АО «Мастер Девелопмент» по договору займа №18/2019/00/09 от 31.05.2019г. сомнительной в связи с получением заверения о погашении задолженности в ближайшее время.

- 11.5. Сумма долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020г. составляет 4 676,00 тыс. руб., в т.ч. выданные займы в сумме 4 676,00 тыс.руб. Обязательства по погашению займов по сроку 31.12.2020 не были исполнены и нижеуказанные договоры не были пролонгированы, соответственно возникла просроченная задолженность по долгосрочным финансовым вложениям в общей сумме 3 000,00 тыс. руб., в т.ч.:

номер договора	дата договора	Заемщик	Сумма просроченной задолженности тыс.руб.
53/2020/00/00	30.03.2020	ООО «МД»	3 000,00
Итого:			3 000,00

По задолженности ООО «МД» договор №53/2020/00/00 от 30.03.2020г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 3 000,00 тыс.руб.

- 11.6. Сумма задолженности по краткосрочным займам по состоянию на 31.12.2020г. составила 240 088,03 тыс. руб. Следующие договоры займов со сроком погашения 31.12.2019г. не были исполнены и не были пролонгированы, соответственно, возникла просроченная кредиторская задолженность по краткосрочным займам в общей сумме 240 088,03 тыс. руб.:

номер договора	дата договора	Займодавец	сумма займа по данным учета (на 31.12.2020 г.) тыс.руб.	сумма процентов по данным учета на (31.12.2020 г.) тыс.руб.	Сумма просроченной кредиторской задолженности тыс.руб.
11/01	11.01.2018	ООО «ГРСП «Магнит»	89 949,62	19 697,71	109 647,33
02/0316	04.03.2016	ООО «ГРСП «Магнит»	3 330,5	1 962,55	5 293,05
1-16	30.03.2016	ООО «ГРСП «Магнит»	10 429,95	36 184,27	46 614,22
03/0416-ПР	19.04.2016	ООО «ГРСП «Магнит»	1 963,09	878,19	2 841,28
01/0316	04.03.2016	ООО «ГРСП «Магнит»	8 696,24	5 133,25	13 829,49
02/0216	01.02.2016	ООО «ГРСП «Магнит»	50 564,09	11 298,57	61 862,66
Итого:					240 088,03

11.7. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. составила 46 536,72 тыс. руб. Договор об уступке требования 78АА 9839083 от 19.01.2018г. между ООО «Лидер» и ООО «ГРСП «Магнит» со сроком погашения 31.12.2019г. не был исполнен и не был пролонгирован, соответственно, возникла просроченная кредиторская задолженность в сумме 36 074,68 тыс. руб.

11.8. Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

11.9. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году начислен в сумме 132 968,75 тыс.руб.

11.10. Текущий налог на прибыль Общества составил 317 тыс. руб.

11.11. В отчетном периоде налог на имущество составил 963,8 тыс .руб.

12. Судебные разбирательства

Незаконченных судебных и претензионных споров к ООО «Лидер» не имеется.

Незавершенные дела ООО «Лидер» к своим контрагентам:

№	номер дела	контрагент/ответчик	предмет/описание	сумма иска/претензии
1	A56-75603/2020 (Арбитражный суд г. СПб и ЛО)	ЗАО "Геострой"	О взыскании убытков с ЗАО «Геострой» в пользу ООО «Лидер»	8 205 549 руб. 99 коп

13. Условные активы и условные обязательства

Условные активы и условные обязательства на 31.12.2020г. отсутствуют.

14. События после отчетной даты (с 01.01.2021 года по 28.04.2021 года)

Долгосрочные финансовые вложения, а именно выданные займы, отраженные по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 4 676,00 тыс.руб. были полностью погашены. Иные события после отчетной даты отсутствуют.

15. Соблюдение законодательства о противодействии коррупции и коммерческому подкупу, противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем

Случаи несоблюдения Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ (ред. от 30.12.2020) « О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в отчетном периоде отсутствуют.

16. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, заканчивающийся 31.12.2020, подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Общество способно вести свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты за счет планируемой продажи объектов недвижимости.

Распространение коронавирусной инфекции COVID-19 и введенные в связи с этим ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Риск нарушения допущения непрерывности деятельности по данному основанию оцениваем как низкий.

Общество учитывает, что возможное снижение покупательской способности населения может привести к корректировке уровня цен на рынке недвижимости, в т.ч. в сторону понижения. Вместе с тем Общество считает предложение в доме на «Серебристом, 19» привлекательным для покупателей, заинтересованных в приобретении жилья именно в этом районе, т.о. ожидается, что спрос на квартиры сохранится.

Риск нарушения допущения непрерывности деятельности по основанию наличия просроченной кредиторской задолженности оцениваем как низкий по причине того, что основной кредитор и займодавец является одним из учредителей Общества.

Общество имеет положительный опыт строительства и намерено продолжать деятельность, ведется поиск земельных участков для нового строительства.

Решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участниками не принималось.

Генеральный директор ООО «Лидер»

В.В. Семененко

28 апреля 2021 года

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	448	(261)	-	-	-	(149)	-	-	-	448	(410)
	5110	за 2019г.	448	(112)	-	-	-	(149)	-	-	-	448	(261)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	448	(261)	-	-	-	(149)	-	-	-	448	(410)
	5111	за 2019г.	448	(112)	-	-	-	(149)	-	-	-	448	(261)

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	-	-	-

с.2

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	3 178	(615)	-	-	-	(18)	-	-	3 178	(632)
	5210	за 2019г.	5 193	(404)	-	(2 015)	-	(211)	-	-	3 178	(615)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	3 178	(615)	-	-	-	(18)	-	-	3 178	(632)
	5211	за 2019г.	3 178	(404)	-	-	-	(211)	-	-	3 178	(615)
Земельные участки	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	2 015	-	-	(2 015)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	597 031	960 269	1 557 301	-	-
в том числе:							
Затраты по объекту "Серебристый б-р, уч.81"	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	597 031	960 269	1 557 301	-	-

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	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 403	-	2 403
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 546	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 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) первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	5 362	-	1 314	(2 000)	-	-	-	4 676	-
	5311	за 2019г.	-	-	5 362	-	-	-	-	5 362	-
в том числе:											
Договора займа	5302	за 2020г.	5 362	-	1 314	(2 000)	-	-	-	4 676	-
	5312	за 2019г.	-	-	5 362	-	-	-	-	5 362	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	3 949	-	66 171	(52 202)	(3 000)	-	-	17 918	(3 000)
	5315	за 2019г.	-	-	10 349	(6 400)	-	-	-	3 949	-
в том числе:											
Уступка по договору цессии	5306	за 2020г.	-	-	51 145	(51 000)	-	-	-	145	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договора займа	5307	за 2020г.	3 949	-	15 026	(1 202)	(3 000)	-	-	17 773	(3 000)
	5317	за 2019г.	-	-	10 349	(6 400)	-	-	-	3 949	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	9 311	-	67 485	(54 202)	(3 000)	-	-	22 594	(3 000)
	5310	за 2019г.	-	-	15 711	(6 400)	-	-	-	9 311	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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.	188 850	-	38 156	(142 951)	-	-	X	84 056	-
	5420	за 2019г.	59 929	-	571 593	(442 671)	-	-	X	188 850	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	64	-	70	(96)	-	-	-	38	-
	5421	за 2019г.	485	-	262	(682)	-	-	-	64	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	167 282	-	16 731	(109 979)	-	-	-	74 034	-
	5423	за 2019г.	-	-	430 707	(263 425)	-	-	-	167 282	-

Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	5 354	(5 354)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	21 505	-	6 330	(17 851)	-	-	-	9 984	-
	5425	за 2019г.	59 444	-	114 693	(152 632)	-	-	-	21 505	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	15 026	15 026	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	20 577	(20 577)	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____
(подпись)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	171	-	570	-	-	-	-	-	-	-	741	-
	5521	за 2019г.	-	-	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
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.	171	-	570	-	-	-	-	-	-	-	741	-
	5524	за 2019г.	-	-	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	263 439	-	449 321	8 871	(526 565)	-	-	-	-	-	195 066	(129 969)
	5530	за 2019г.	211 869	-	488 934	-	(437 364)	-	-	-	-	-	263 439	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	55 615	-	168 298	-	(180 401)	-	-	-	-	-	43 512	-
	5531	за 2019г.	-	-	434 085	-	(378 470)	-	-	-	-	-	55 615	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	70 202	-	331	-	(60 138)	-	-	-	-	-	10 395	-
	5532	за 2019г.	72 341	-	24 797	-	(26 936)	-	-	-	-	-	70 202	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 765	-	2 053	8 871	(10 803)	-	-	-	-	-	1 886	(1)
	5533	за 2019г.	2 303	-	63	-	(601)	-	-	-	-	-	1 765	-
Расчеты с участниками долевого строительства	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	4 300	-	-	-	(4 300)	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5515	за 2020г.	135 857	-	278 639	-	(275 223)	-	-	-	X	X	139 273	(129 968)
	5535	за 2019г.	132 925	-	29 989	-	(27 057)	-	-	-	X	X	135 857	-
Итого	5500	за 2020г.	263 610	-	449 891	8 871	(526 565)	-	-	X	X	X	195 807	(129 969)
	5520	за 2019г.	211 869	-	489 105	-	(437 364)	-	-	X	X	X	263 610	-

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	(129 969)	-	42 476	42 476	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	(129 969)	-	42 476	42 476	-	-
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	455 758	185 243	14 538	(368 914)	-	-	-	-	286 625
	5580	за 2019г.	491 365	711 553	34 778	(781 939)	-	-	-	-	455 758
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	46 923	36 802	-	(80 259)	-	-	-	-	3 467
	5581	за 2019г.	28 714	333 238	-	(315 029)	-	-	-	-	46 923
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 650	139 557	-	(137 024)	-	-	-	-	5 184
	5582	за 2019г.	-	324 597	-	(321 947)	-	-	-	-	2 650
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	790	381	-	(610)	-	-	-	-	561
	5583	за 2019г.	-	834	1	(45)	-	-	-	-	790
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	316 489	1 500	14 482	(92 383)	-	-	-	-	240 088
	5585	за 2019г.	373 911	15 545	34 777	(107 745)	-	-	-	-	316 489
прочая	5566	за 2020г.	1 686	7 003	56	(7 493)	-	-	-	-	1 251
	5586	за 2019г.	1 520	37 338	-	(37 173)	-	-	-	-	1 686
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5567	за 2020г.	87 220	-	-	(51 145)	-	-	X	X	36 075
	5587	за 2019г.	87 220	-	-	-	-	-	X	X	87 220
Итого	5550	за 2020г.	455 758	185 243	14 538	(368 914)	-	X	X	X	286 625
	5570	за 2019г.	491 365	711 553	34 778	(781 939)	-	X	X	X	455 758

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	276 163	403 709	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	36 075	87 220	-
Займы	5594	240 088	316 489	-

Руководитель _____ **Семененко Вячеслав**
 _____ **Васильевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	96	641
Расходы на оплату труда	5620	3 509	4 294
Отчисления на социальные нужды	5630	1 069	1 216
Амортизация	5640	167	360
Прочие затраты	5650	36 431	169 744
Итого по элементам	5660	41 272	176 255
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	109 979	263 425
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	151 251	439 680

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

Руководитель _____
(подпись)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 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	329	633	(104)	-	858
в том числе:						
Резерв предстоящих отпусков	5701	329	633	(104)	-	858

Руководитель _____
(подпись)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 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	2 903	6 613	6 098
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	44 608	-	100 600
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 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)

**Семененко Вячеслав
Васильевич**

(расшифровка подписи)

28 апреля 2021 г.