

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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 _____
(подпись)

Павлов Алексей Алексеевич
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

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.	765 191	1 748 233	(2 108 432)	-	404 992
	5250	за 2019г.	548 114	659 240	(442 163)	-	765 191
в том числе:							
Литер 13 СУ-4	5241	за 2020г.	244 677	207 648	(452 325)	-	-
	5251	за 2019г.	34 745	209 932	-	-	244 677
Литер 19 СУ-4	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	98 898	417 231	(516 129)	-	-
Литер 20 СУ-4	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	146 575	620 273	(766 848)	-	-
Литер 21 СУ-4	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	126 723	240 742	(367 466)	-	-
Литер 15 СУ-4	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	61 089	522 105	(583 195)	-	-
Литер 16 СУ-4	5246	за 2020г.	517 547	428 468	(946 015)	-	-
	5256	за 2019г.	68 239	449 309	-	-	517 547
Обустройство стройплощадки 18,6 га	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	316	-	(316)	-	-
НБК 18,6га	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	721	-	(721)	-	-
Литер 17 (Подрядчики)	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	1 158	-	(1 158)	-	-
ЭСН 18,6га		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	666	(666)	-	-
межквартальная дорога		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	11 793	(11 793)	-	-
Внутриквартальный проезд		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	120	(120)	-	-
Литер 21 СУ-4 (Офис)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	11 943	(11 943)	-	-
Литер 21 СУ-4 (Подрядчики)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	131 897	(131 897)	-	-
Обустройство стройплощадки 5,4 га		за 2020г.	-	123	(123)	-	-
		за 2019г.	-	2 853	(2 853)	-	-
Литер 15 СУ-4 (офисы)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	30 752	(30 752)	-	-
Система видеонаблюдения		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	3 834	-	(3 834)	-

Литер 15 СУ-4 (Подрядчики)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	138 750	(138 750)	-
Коммутатор D-Link DES-1005D/02B	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	12	(12)	-
жесткий диск	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15	(15)	-
Блок питания	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	36	(36)	-
Накопитель SSD 100Гб	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	2	(2)	-
Видеокамера ActiveCam (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	156	(156)	-
Видеокамера Hikvision (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	433	(433)	-
Кронштейн Hikvision (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	14	(14)	-
Точка доступа Ubiquiti LiteBeam (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	32	(32)	-
Источник бесперебойного питания	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	96	(96)	-
Расходные материалы (для видеокамер)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	14	(14)	-
Кронштейн Г-образный усилитель 45*25	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	76	(76)	-
Телевизор LG OLED77C8PLA	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	490	-	(490)
Диван L-1800 мм	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	108	-	(108)
Диван L-2100 мм	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	183	-	(183)
Диван L-2800 мм	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	82	-	(82)
Диван угловой	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	127	-	(127)
Шкаф распашной	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	110	-	(110)
Кронштейн	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1	(1)	-
Точка доступа MikroTik DISC Lite5	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	10	(10)	-
Ящик Щмп-3-0 74	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	6	(6)	-
Аккумулятор SF 1207	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	(38)	-

Извещатель магнитоконтактный радиоканальный Астра	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	435	(435)	-	-
Всепогодный извещатель	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	215	(215)	-	-
Микропроцессор 4-площадочный Теско Астра-5121	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	86	(86)	-	-
Астра-6131 звуковой поверхностный, радиоканальный	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	673	673	-	-
Астра-812 pro ППКОП	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	38	(38)	-	-
Астра брело радиоканальный	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	37	(37)	-	-
Кабель витая пара	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	270	(270)	-	-
Компьютер персональный для видеонаблюдения	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	109	(109)	-	-
Монитор для видеонаблюдения	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	90	(90)	-	-
Панель индикации Астра-863	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	80	(80)	-	-
Астра-ПИ радиорасширитель проводных зон	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	85	(85)	-	-
Извещатель охранный уличный	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	35	(35)	-	-
Неттоп Asus VivoMini	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	491	(491)	-	-
Блок реле радтоканальный Астра	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	30	(30)	-	-
Трекинговый детектор движения	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	16	(16)	-	-
Видеокарта (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	6	(6)	-	-
Стартовый комплект беспроводной сигнализации (сисема видеонаблюдения)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	7	(7)	-	-
Прожектор светодиодный	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	3	(3)	-	-
Радиостанция Alinco	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	81	(81)	-	-
Антенна	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	15	(15)	-	-
Кабель RG-58	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	14	(14)	-	-
Разъем PL 259/6	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	3	(3)	-	-

Неттоп Acer Veriton N4660G	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	48	(48)	-	-
Сенсорный монитор iiyama ProLite	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	26	(26)	-	-
Земельный участок 14 275 м2 кад номер 23:43:0118001:7718	за 2020г.	-	56 322	(56 322)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 14 904 м2 кад номер 23:43:0118001:7719	за 2020г.	-	58 804	(58 804)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 13 СУ-4 (офисы)	за 2020г.	-	20 667	(20 667)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 13 СУ-4 (Подрядчики)	за 2020г.	-	191 193	(191 193)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 16 СУ-4 (офисы)	за 2020г.	-	37 216	(37 216)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 16 СУ-4 (Подрядчики)	за 2020г.	-	342 801	(342 801)	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 4 СЗ-4 Достояние	за 2020г.	-	176 240	-	-	176 240
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 5 СЗ-4 Достояние	за 2020г.	-	163 866	-	-	163 866
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Литер 6 СЗ-4 Достояние	за 2020г.	-	64 884	-	-	64 884
	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 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.	545 000	-	341 050	(318 244)	-	-	-	567 806	-
	5311	за 2019г.	64 000	-	561 700	(80 700)	-	-	-	545 000	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	16 000	-	-	(16 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	16 000	-	-	-	-	16 000	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	561 000	-	341 050	(334 244)	-	-	-	567 806	-
	5310	за 2019г.	64 000	-	577 700	(80 700)	-	-	-	561 000	-

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 _____
(подпись)

**Павлов Алексей
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

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)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 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		
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 000 788	(198 843)	2 160 342	-	(909 772)	-	(182 393)	-	-	10	2 251 179	(16 450)	
	5530	за 2019г.	1 226 415	(196 136)	465 869	-	(691 496)	-	(205 788)	-	434	-	1 000 788	(198 843)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	193 340	(198 843)	2 723	-	(179 613)	-	(182 393)	-	-	-	16 450	(16 450)	
	5531	за 2019г.	213 140	(196 136)	317 054	-	(336 854)	-	(205 788)	-	394	-	193 340	(198 843)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	296 968	-	79 918	-	(291 877)	-	-	-	-	-	85 009	-	
	5532	за 2019г.	187 292	-	132 694	-	(23 018)	-	(1 900)	-	-	-	296 968	-	
Прочая	5513	за 2020г.	510 480	-	2 077 701	-	(438 461)	-	-	-	-	10	2 149 720	-	
	5533	за 2019г.	825 983	-	16 121	-	(331 624)	-	-	-	40	-	510 480	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	1 000 788	(198 843)	2 160 342	-	(909 772)	-	(182 393)	X	X	X	2 251 179	(16 450)	
	5520	за 2019г.	1 226 415	(196 136)	465 869	-	(691 496)	-	(205 788)	X	X	X	1 000 788	(198 843)	

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	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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.	-	1 931 566	-	-	-	-	-	-	1 931 566
	5571	за 2019г.	53	-	-	(53)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	1 931 566	-	-	-	-	-	-	1 931 566
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	53	-	-	(53)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 559 124	3 255 505	21	(2 633 087)	-	-	-	-	2 181 563
	5580	за 2019г.	2 078 231	4 368 741	10	(4 887 858)	-	-	-	-	1 559 124
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	132 665	76 325	-	(77 925)	-	-	-	-	131 065
	5581	за 2019г.	64 522	81 946	-	(13 803)	-	-	-	-	132 665
авансы полученные	5562	за 2020г.	19	6	-	(19)	-	-	-	-	6
	5582	за 2019г.	36 687	16	-	(36 684)	-	-	-	-	19
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	951	12	21	(531)	-	-	-	-	453
	5583	за 2019г.	825	116	10	-	-	-	-	-	951
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	13 691	-	-	(13 691)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 425 489	3 179 162	-	(2 554 362)	-	-	-	-	2 050 039
	5586	за 2019г.	1 962 506	4 286 663	-	(4 823 680)	-	-	-	-	1 425 489
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 559 124	5 187 071	21	(2 633 087)	-	X	X	X	4 113 129
	5570	за 2019г.	2 078 284	4 368 741	10	(4 887 911)	-	X	X	X	1 559 124

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)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	61 531	127 245
Расходы на оплату труда	5620	7 197	7 746
Отчисления на социальные нужды	5630	1 598	2 375
Амортизация	5640	1 077	436
Прочие затраты	5650	197	24 050
Итого по элементам	5660	71 600	161 852
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(7 530)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	24 621	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	96 221	154 322

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

Руководитель _____
(подпись)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 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	1 265	537	(158)	(697)	947
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 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	1 541 246	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	762 224	538 466
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Павлов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

16 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)

**Павлов Алексей
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к уточненной годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год
ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань».

1. Основные сведения об организации

ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань» является самостоятельным юридическим лицом, владеет печатью, расчетными счетами. Устав ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань» зарегистрирован « 18 » июня 2014 г. в ИФНС № 4 России по г. Краснодару

ОГРН: 1142311008564

ИНН: 2311174780

КПП: 231101001

Зарегистрировано в ИФНС № 4 по г. Краснодару

Юридический адрес Общества: Россия, 350059 Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Восточно -Кругликовская, д. 26 офис 9.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Среднесписочная численность работников на конец отчетного периода составила 11 человек.

Уставной капитал общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 33 333,34 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

В соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ основным видом деятельности ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань» является Строительство жилых и нежилых зданий код ОКВЭД 41.20

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

- Единоличный исполнительный орган, который осуществляет руководство текущей деятельностью общества - Директор Общества – Павлов Алексей Алексеевич

2. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом № СУ-4 27-12/19 от 27.12.2019 г.

Учетная политика призвана:

- обеспечить достоверность подготовляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечивает формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1-С: Предприятие – Бухгалтерия, 8.3», «1-С-ЗУП: Зарплата версия. 8.3.».

Рабочий план счетов разработан в соответствии со спецификой деятельности общества на основе «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению», утвержденных Приказом Минфина Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н.

При оформлении хозяйственных операций Общество применяет стандартные формы первичных учетных документов.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации.

Основные средства

В составе основных средств на начало 2020г отражены, машины и оборудование, производственный инвентарь и офисное оборудование. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Незавершенное строительство жилого комплекса за счет средств по заключённым договорам долевого участия отражено в составе прочих внеоборотных активов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Не начисляется амортизация по:

- земельным участкам; (п.17 ПБУ 6/01)
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

В 2020 году амортизируемого имущества на балансе ООО «СЗ-4 «Югстройинвест Кубань» числилось на сумму 3 789 тыс. руб.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Инвентаризация имущества и обязательств

Для осуществления непосредственного контроля за сохранностью имущества предприятия и соответствия данных о хозяйственных ресурсах и обязательствах фактическому состоянию, согласно Приказу Минфина РФ от 13.06.1995 N 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств" в учетной политике предусмотрен порядок проведения инвентаризации.

Инвентаризация проводится на основании приказов руководителя организации. Годовая инвентаризация имущества и обязательств произведена в период подготовки годовой бухгалтерской отчетности.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. В качестве МПЗ к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы" (Основание: абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01) и включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете (МЦ 04).

Для определения размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по средней стоимости.

При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения используется метод оценки по средней стоимости.

Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течении срока действия договора (пункт 39 ПБУ 14/2007).

Резервы предстоящих расходов

Организация создает резерв на выплату отпускных.

Учет выручки

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления денежных активов (денежных средств, и иного имущества).

Поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, признаются в момент оплаты как предоплата.

Признание выручки в бухгалтерском учёте от выполнения работ происходит по завершению работ и передачи объектов Участникам долевого строительства.

Учет выручки от выполнения и оказания услуг ведется по каждому виду деятельности, если эта выручка составляет 5 и более процентов от общей суммы доходов предприятия.

Учет расходов

Учет расходов ведется по дебету 20 счета, списание производится по мере признания выручки в Дт 90.02 «Себестоимость продаж». По домам, введенным в эксплуатацию, выручка за проверяемый период составила 459 419 тыс. руб. Расходы, списанные в производство – 91 389 тыс. руб.

3. Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань» применяет общую систему налогообложения и является плательщиком НДС. По НДС ведется отдельный учет по операциям, облагаемым и не облагаемым НДС. Операции по реализации ДДУ не облагаются НДС. Так как ООО «СЗ-4 «ЮСИ Кубань»- организация – застройщик, в ее обязанность входит также - подавать в налоговые органы журнал учета входящих и исходящих счетов фактур в части операций по Долевому строительству. Данные журналы в составе налоговой декларации по НДС подаются в налоговый орган 25 числа каждого месяца, следующего за отчетным кварталом.

Расчеты по налогу на прибыль.

ООО «СЗ-4 «ЮСИ Кубань» является плательщиком налога на прибыль.

При расчете налоговой базы для уплаты налога применяется метод начисления.

Доходом Организации в части деятельности по Договорам долевого участия является экономия полученная организацией- застройщиком возникающая от разницы от стоимости заключенного ДДУ и затрат на строительство. Датой признания дохода является дата подписания акта приема-передачи помещения участником долевого строительства.

Учет расходов ведется по дебету 20 счета, списание производится по мере признания выручки в Дт 90.02 «Себестоимость продаж».

4. Пояснения к отдельным строкам баланса

Запасы (стр. 1210)

Информация о наличии и движении запасов отражена в Пояснении № 4 п.4.1 к бухгалтерскому балансу.

Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Сумма задолженности по состоянию на 31.12.20 г. составляет 155679 тыс. руб., за минусом резерва сомнительных долгов 16450 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Пояснении № 5 п.5.1 к бухгалтерскому балансу.

Финансовые вложения (стр.1240)

В балансе за 2018 и 2019 год не верно отражены выданные займы в составе краткосрочных финансовых вложений по стр.1240, а следовало отражать по строке 1170 долгосрочные займы, так как срок предоставления

займа установлен 3 года.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
До изменения:			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	561000	64000
После изменения			
Финансовые вложения	1170	545000	64000
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16000	

Денежные средства (стр.1250).

Денежные средства на конец отчетного периода составили 1 810 019 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 92 тыс. руб.;
- расчетный счет 12 646 тыс. руб.;
- аккредитив 1 797 280 тыс. руб.;

Прочие оборотные активы (стр.1260).

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 бухгалтерского баланса в сумме 2 079 050 тыс. руб. отражены: задолженность участников долевого строительства по оплате заключенных договоров долевого строительства- 2 079 044 тыс. руб. и прочее – 6 тыс. руб.

Бюджетных кредитов в течении 2020 года предприятие не получало.

5. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

Доля доходов по основному виду экономической деятельности за 2020 год составляет 100 % в общей сумме доходов от реализации.

Состав расходов по обычным видам деятельности (элементы затрат) отражен в Пояснении № 6 к бухгалтерскому балансу.

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов, тыс. руб.:

Прочие доходы	2020 год		2019 год	
	сумма, тыс. руб	.%	сумма, тыс. руб	.%
Прочие внереализационные доходы, в том числе:				
- Прочая реализация	2 133	1,0	748	0,36
-Реализация электроэнергии			240	0,12
-Прочие доходы	2 754	1,3	498	0,24
- Резервы	199 897	97,7	205 788	99,28
ИТОГО	204784	100	207 274	100
Проценты к получению	57 277		27 257	

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2020 год		2019 год	
	сумма, тыс. руб	.%	сумма, тыс. руб	.%
- налоги и сборы	164		-601	
- Взнос в СРО	135		180	
- расходы на оплату услуг банка	204	1	314	
- Прочая реализация	2 240	1	745	
- Списание задолженности	80 025	66		
- прочие расходы	897		860	
-Резерв по сомнительным долгам	17 504	15	208 495	
-Убытки прошлых лет	19 528	16		
-Благотворительность	300	1		
ИТОГО	120 997	100	209 993	100
Проценты к уплате	-		-	

Показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета, составила 418095 тыс. руб..

Расчет стоимости чистых активов				
Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК-4 "ЮГСТРОЙИНВЕСТ КУБАНЬ"				
(наименование организации)				
Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 789	16 016	368
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	567 806	545 000	64 000
Отложенные налоговые активы	1180	13	9	3
Прочие внеоборотные активы	1190	404 992	765 191	548 114
Запасы	1210	40 138	64 361	56 831
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	155 679	351 518	360 250
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	16 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 810 019	88 821	434 911
Прочие оборотные активы	1260	2 079 050	450 427	670 029
ИТОГО активы	-	5 061 491	2 297 343	2 134 507
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 931 566	-	53
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 136	283	7 590
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	13 691
Кредиторская задолженность	1520	131 849	135 791	103 117
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	947	1 265	1 663
Прочие обязательства краткосрочные	1550	2 049 714	1 423 333	1 961 424
ИТОГО пассивы	-	4 122 213	1 560 672	2 087 537
Стоимость чистых активов	-	939 278	736 671	46 970
* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.				

6. Информация о связанных сторонах.

В ООО «Специализированный застройщик -4 «Юг СтройИнвест Кубань» по состоянию на 31.12.2020 г имеются около 20 связанных сторон-юридических лиц в связи с наличием одних и тех же участников и руководителей. хозяйственные операции в 2020г осуществлялись со следующими связанными сторонами.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого признается связанной стороной	Виды операций, объем операций	Задолженность на 31.12.2020
1	ООО СУ-6 ЮгСтройИнвест Кубань	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Директор, Павлов А.А Учредители Иванов А.Ю., Анашкина Т.Ю,	Купля продажа проект.работ оплата 14 876 тыс.руб. Погашение займа -12 000 тыс. руб. % по выданному займу начис. 1 085 тыс.руб. % по выдан. Займу опл. 1 325 тыс.руб.	Дт 62 0 тыс.руб. Дт 5803 - 0 тыс. руб Дт 7606 – 42 тыс.руб.
2	ООО СУ-7 ЮСИ Кубань	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Директор Павлов А.А Учредители Иванов А.Ю., Анашкина Т.Ю,	Выданный займа 3 830 тыс.руб. Погашение займа 93 830 тыс.руб. Реализация 713 тыс. руб. Оплата – 81 777 тыс.руб. % по выданному займу начис. 6 188 тыс.руб Оплачено -99 тыс.руб Взаимозачет,сети 36084 тыс. руб.	Дт 58.03 – 0 тыс.руб. Кт 6201 – 0 тыс.руб. Дт 7606 – 6 188 тыс.руб. Дт 76,09-36 084 тыс.руб
4	ООО «Стройтехника»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Учредители Павлов А.А, Иванов Ю.И	Выдан % займ 156 250 тыс. руб. Оплата- 16 000 тыс.руб. Начислены % по выданному займу 16 262 тыс. руб. Оплач. – 3 228 тыс.руб.	Дт58,03 230 250 тыс. руб Дт 76,6- 18 314 тыс. руб.

				Выполнение 749 666 тыс.руб Оплаты 841 572 тыс.руб.	Кт 60 79 232 руб.
5	ООО «СЗ-3 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Директор Павлов А.А Учредители Павлов А.А, Иванов Ю.И. Иванов А.Ю.	Выдан % займ 43 000 тыс. руб. Погашения займа 92 864тыс. руб. Купля продажа 134 748 тыс.руб. Оплата 133 676 тыс.руб. Погашение % по займу 910 тыс.руб. Начисл.% по займу 8 700тыс.руб.	Дт 58.03 50 136 тыс.руб. Кт 60 1 072 тыс.руб Дт 7606 8 700 тыс.руб
6	ООО «СУ-5 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Директор Павлов А.А Учредители Павлов А.А, Иванов А.Ю, Анашкина Т.Ю	Оплата электроэнергии 31 751 тыс руб. Аренда объектов электр. Нач. 60 тыс.руб. Оплата – 300 тыс.руб.	Кр60 0 тыс. руб. Дт 62 0 тыс.руб.
7	ООО «СУ ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Учредители Павлов А.А, Иванов Ю.И	Оплачен займ 2 000 тыс.руб Начис. % по займу 217 тыс.руб Оплачены % 288 тыс.руб.	Дт 5803 0 тыс.руб. Дт 7606 8 тыс.руб.

				Оплата купли продажи земель 3 000 тыс. руб.	Дт-13 950 тыс.руб.
8	ООО «СУ-8 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар,ул.Восточно- Кругликовская д.26	Директор Павлов А.А Учредители Иванов А.Ю, Анашкина Т.Ю.	Выбытие ОС (Земельный Участок) оплачено 80 025 тыс.руб. Реализация БКТП 2 500 тыс.руб. Выдан займ 10 450 тыс.руб Оплачено 10 450 тыс.руб Начислены % по займу 223 тыс.руб.	Дт 62 счета 0 тыс. руб Дт 62 2 500 тыс руб. Дт 76.06 223 тыс.руб.
9	ООО «СУ-10 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар,ул.Восточно- Кругликовская д.26	Директор, Павлов А.А. Учредители Анашкина Т.Ю. Иванов А.Ю. Павлов А.А.	Выдан займ 31 100 тыс. руб. Погашение займа 10 000 тыс.руб. Начис. % по займу 7 251 тыс.руб Оплачены % 115 тыс.руб.	Дт 5803 103 500 тыс.руб. Дт 76.06 7 251 тыс руб.
10	ООО «СУ-11 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар,ул.Восточно- Кругликовская д.26	Директор, Павлов А.А. Учредители Анашкина Т.Ю. Иванов А.Ю. Павлов А.А.	Выдан займ 12 000 тыс. руб. Погашение займа 6 700 тыс.руб. Начис. % по займу 962	Дт – 58.03 12 000 тыс.руб.

				тыс.руб Оплачено 343 тыс.руб.	Дт 76.06 733 тыс руб.
11	ООО «СУ-9 ЮСИ Кубань»	3500509, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Восточно-Кругликовская д.26	Директор, Павлов А.А. Учредители Анашкина Т.Ю. Иванов А.Ю. Павлов А.А.	Выдан займ 6 820 тыс. руб. Начис. % по займу 7 717 тыс.руб Оплачено 188 тыс.руб.	Дт 5803 97 420 тыс.руб. Дт 76.06 7 716 тыс руб.
12	Анашкина Т.Ю.		Учредитель	Выплачены дивиденды 65606 тыс. руб., погашена задолженность по ДДУ 14446 тыс. руб.	
13	Иванов А.Ю.		Учредитель	Выплачены дивиденды 30237тыс. руб.	
14	Павлов А.А.		Учредитель, директор	Выплачены дивиденды 35379 тыс. руб.	

Конечным бенефициаром общества является Иванов Юрий Иванович.

7. Информация об основном управленческом персонале.

В состав основного управленческого персонала предприятия входят: директор, главный бухгалтер. Вознаграждение основному управленческому персоналу утверждается трудовыми договорами и Положением об оплате труда работников.

Размер выплаченных вознаграждений, начисленными на них налогами и иными обязательными платежами в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за 2020 год данной категории работников составляет 852 тыс. рублей.

Виды выплаченных вознаграждений следующие:

заработная плата

703 тыс. рублей

больничные листы
отпускные
начисленные взносы

0 тыс. рублей
38 тыс. рублей
111 тыс. рублей

8. О рисках

Основным видом деятельности ООО «Специализированный застройщик - 4 ЮгстройИнвест Кубань» в 2020 году, являются услуги заказчика-застройщика при строительстве многоквартирных жилых домов с привлечением средств целевого финансирования по договорам долевого участия в строительстве объекта: «Многоэтажные жилые дома со встроенно-пристроенными помещениями в г. Краснодаре, на земельном участке по адресу: Российская Федерация, Краснодарский край, город Краснодар, ул. Конгрессная с кадастровым номером 23:43:0118001:7740.

К существенным рискам, характерным для компаний, оперирующих в этой сфере, можно отнести:

- высокий уровень инфляции, рост цен на сырье;
- изменения в законодательной базе, включая изменение налоговых ставок;
- ухудшение политической ситуации;
- увеличение обременений городских инженерных служб, связанных с изношенностью существующих инженерных сетей;

Рынок жилищного строительства, на котором осуществляет свою деятельность ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» в настоящее время развивается с положительной динамикой, которая позволит своевременно и в полном объеме выполнить свои обязательства перед участниками долевого строительства.

Наибольшее влияние на ухудшение ситуации может оказать обострение конкуренции в отрасли. В случае реализации этой ситуации ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», сможет сохранить занятую нишу на рынке благодаря следующим факторам:

- Строительство высококачественного жилья с использованием современных технологий;
- Выгодное месторасположение;
- Продуманная инфраструктура и технические решения;
- Гибкая ценовая политика;
- Маркетинговые решения

На внешнем рынке: отсутствуют, т.к. ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», не осуществляет деятельность на внешнем рынке

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, работы используемые ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», в своей деятельности и их влияние на исполнение обязательств по договорам долевого участия:

Эффективность деятельности Общества в значительной мере зависит от цен на закупаемые строительные материалы. Рост закупочных цен, начавшийся в 2020 году может повлечь значительное увеличение расходов компании и, в конечном итоге, скажется на увеличении себестоимости квадратного метра возводимого жилья. В случае значительного удорожания стройматериалов можно спрогнозировать значительное снижение финансового результата и как следствие рентабельности Общества. Для минимизации данного риска все привлеченные денежные средства направляются на оплату работ, услуг, закупку стройматериалов.

Страновые и региональные риски

Политическую ситуацию в стране можно оценить как недостаточно стабильную в долгосрочном периоде. Экономическая ситуация в стране (на среднесрочный период) среднестабильная.

Предполагаемые действия ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», на случай отрицательного влияния изменений ситуации в стране и регионе на его деятельность:

В данное время ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», не прогнозирует негативных изменений в экономической ситуации в регионе, где осуществляется основная деятельность, и не предполагает каких-либо негативных изменений, которые могут отразиться на возможности ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», исполнить обязательства по договорам.

Риск, связанный с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которой ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность:

Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения в стране не может быть оценен ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», однако в случае наступления указанных событий Общество, предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» зарегистрирована в г. Краснодаре. Риск отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества минимален. Инвестиционный и торгово-экономический потенциал г. Краснодара и Краснодарского края достаточно высок, вследствие чего, неблагоприятных изменений в регионе не

предвидится.

Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» в связи с забастовкой собственного персонала или персонала поставщиков и подрядчиков, можно считать минимальным, так как кадровая политика ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» направлена на минимизацию риска возникновения забастовки.

Технические риски, характеризующиеся сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке работы и оцениваются как относительно низкие.

Риск, связанный с географическими особенностями страны и региона, в которой ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью отсутствует.

Географические особенности Краснодарского края таковы, что он не подвержен стихийным бедствиям (в т.ч. ураганы, землетрясения и т.д.), находится в южной части

Российской Федерации, где наиболее развитое транспортное сообщение. Краснодар связан автомобильными, железнодорожными и воздушными путями со всеми регионами России, что совершенно исключает риск возможного прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью города.

Влияние пандемии (COVID-19) на экономическую деятельность организации

Деятельность, осуществляемая организацией, не включена в перечень пострадавших от коронавирусной инфекции COVID-19. В 2020 году деятельность общества не приостанавливалась.

В период пандемии ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», соблюдало все необходимые меры профилактики:

- 1) Дезинфекция офиса.
- 2) Ношение масок и перчаток сотрудниками.
- 3) У каждого сотрудника на столе спиртосодержащий антисептик для рук.
- 4) Измерение температуры тела.
- 5) Прием клиентов (покупателей) не велся. Работа с клиентами осуществлялась через интернет и по телефону.

На экономическую и финансовую деятельность организации период пандемии не повлиял.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств. Обязательства общества перед поставщиками являются краткосрочными.

Простой в использовании основных средств места не имели.

Сокращение штата в 2020 году место не имело.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Руководство уверено в том, что ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань» будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам. У общества отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

Финансовые риски

Подверженность финансового состояния ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», (его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п.) изменению валютного курса:

Финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», не подвержены изменению валютного курса, так как все обязательства Общества, выражены в валюте Российской Федерации.

ООО «Специализированный застройщик -4 ЮгстройИнвест Кубань», не подвержено риску изменения процентных ставок в связи с тем, что доля процентных заемных средств минимальна.

Правовые риски

Внутренний рынок:

Изменение налогового законодательства: в настоящее время Правительство РФ в условиях кризиса проводит политику снижения налогового

бремени на российских налогоплательщиков, в связи с этим в ближайшее время не ожидается внесение изменений в налоговое законодательство в части увеличения налоговых ставок. Данный риск рассматривается как незначительный.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин: правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внутреннем рынке, отсутствуют.

Управление правовыми рисками основано на неукоснительном соблюдении действующего законодательства РФ. Юридическая группа отслеживает все изменения законодательства, касающиеся деятельности компании и проводит правовую экспертизу всех договоров и соглашений.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Специализированный застройщик -4 «ЮгСтройИнвест Кубань» состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

10. События после отчетной даты.

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

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ-4 «ЮгСтройИнвес Кубань» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества не намерено сокращать или изменять виды деятельности в ближайшие 12 месяцев.

11 Причины уточнения годовой бухгалтерской отчетности

В результате поступления документов поставщиков, относящихся к расходам 2020 г., после представления годовой бухгалтерской отчетности в

налоговый орган принято решение отразить документы в бухгалтерском учете за 2020год и в уточненной бухгалтерской отчетности.

Изменения бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.	Отклонения
		После изменения	До изменения	
Запасы, в том числе:	1210	40 138	40 135	3
в т.ч. доленое строительство	1 211	40 138	40 135	3
Дебиторская задолженность	1230	155 679	155 686	-7
Прочие оборотные активы	1260	2 079 050	2 079 046	4
в т.ч. по ДДУ	1261	2 079 044	2 079 041	3
ИТОГО по разделу II	1200	4 084 891	4 084 891	
БАЛАНС	1600	5 061 491	5 061 491	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	939 245	939 324	-79
ИТОГО по разделу III	1300	939 278	939 357	-79
ИТОГО по разделу IV	1400	1 939 703	1 939 702	1
Кредиторская задолженность	1520	131 849	131 771	78
ИТОГО по разделу V	1500	2 182 511	2 182 432	
БАЛАНС	1700	5 061 491	5 061 491	

Директор
дата

Павлов А.А.