

## Раздел I. Описательная часть

### 1. Данные об Обществе:

Полное фирменное название Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Динар»
Сокращенное фирменное название Общества	ООО «Холдинговая компания «Динар»
Юридический адрес	199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит.А, помещение 1-Н, кабинет 278
Фактический адрес	199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит. А, помещение 1-Н, кабинет 278
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	199004, Санкт-Петербург, Малый пр. В.О., д.22, лит. А, помещение 1-Н, кабинет 278
Наименование единоличного исполнительного органа	Генеральный директор: Ефремов Алексей Олегович
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации: 12.07.2016 г. Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ: серия 78 №009561737 от 13.07.2016 ОГРН: 1167847291347
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН и КПП	7801308671/780101001
Вид (ы) деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	41.20
Номера контактных телефонов	(812) 327-16-50
Адрес страницы в сети «Интернет»	-
Численность работников Общества на отчетную дату	4 человек
Среднесписочная численность работников Общества на отчетную дату	1 человека

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.  
В 2020 году Общество не вело совместную деятельность.

### 2. Уставный капитал и акции

Уставный капитал ООО «Холдинговая компания «Динар» по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 581 720 тыс. руб.

Учредители:

- Компания с ограниченной ответственностью «Динар Пропертис Лимитед». Доля в уставном капитале 99,9 %
- Тиктинский Эдуард Саульевич. Доля в уставном капитале 0,01 %

### 3. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика Общества на 2020 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и

временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Основные принципы формирования Учетной политики:

- Для основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ амортизации. По временным (титутельным) зданиям и сооружениям, зачисленных в состав основных средств на баланс застройщика, срок амортизации определяется исходя из срока, оставшегося до конца строительства объекта или же исходя из срока полезного использования.

Не относятся к основным средствам, а относятся к средствам в обороте, предметы сроком службы менее одного года независимо от их стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов в соответствии с п.5 ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ №147н от 12.12.2005г

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО.

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

- Расходы будущих периодов в учете отражаются отдельной статьей и относятся на издержки производства (обращения) в течение срока их фактического использования.

- В составе расходов будущих периодов отражаются расходы на проектные, аналитические, информационные и иные аналогичные работы, и услуги по каким-либо проектам до начала их реализации. Указанные расходы отражаются в составе расходов будущих периодов и подлежат включению в состав расходов на строительство после подписания руководителем общества соответствующего приказа. В случае принятия решения об отказе от реализации соответствующего проекта соответствующие расходы списываются в состав прочих расходов.

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по мере отгрузки покупателям (заказчиками) и выставления им расчетных документов.

- Затраты на рекламу включаются в состав себестоимости оказываемых Обществом услуг

- В бухгалтерском балансе проценты по заемным обязательствам отражаются по строке «Заемные средства» исходя из классификации заемных обязательств на долгосрочные и краткосрочные.

- Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней. Долгосрочная задолженность учитывается на счете 67, краткосрочная учитывается на счете 66

- Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, учитываются в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы (по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы»).

В соответствии с ПБУ 19/02 фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. В случае, если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не

принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты коммерческой организации (в составе прочих расходов).

- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

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

▪ Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число налогового периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом: по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

▪ Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности». Так как детализацию показателей по статьям отчетов организация определяет самостоятельно (п.3 приказа № 66н.), то в отчетности статьи представлены развернуто, независимо от уровня существенности.

На основании письма Минфина России от 27.01.2012г № 07-02-18/01 данные за период, предшествующий отчетному, сопоставляются с данными за отчетный период, и, при необходимости, подлежат корректировке.

По строке (1190) «Прочие внеоборотные активы» (2 234 908 тыс. руб.) отражены выданные беспроцентные долгосрочные займы сч.58.03.

Информация по строке (1230) «Дебиторская задолженность» (66 691 тыс. руб.) и по строке (1520) «Кредиторская задолженность» (16 147 тыс. руб.) представлена в пояснении к отчетности №5 в разрезе долгосрочной и краткосрочной задолженности. В балансе показано состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, с разными дебиторами и кредиторами, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с персоналом по прочим операциям.

В составе краткосрочных финансовых вложений (строка 1240) (122 006 тыс. руб.) отражены вложения по депозитным счетам по сроку погашения меньше года, вклады по договорам простого товарищества, приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг. Данные указаны за вычетом созданного резерва под обесценение финансовых вложений сч.59 (2 500 тыс. руб.)

По строке баланса (1410) (466 000 тыс. руб.) «Долгосрочные заёмные средства» вместе с основным долгом отражен долг по начисленным процентам по договорам, выплата процентов по которым предусмотрена вместе с возвратом суммы долга.

▪ Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, и является пояснением к бухгалтерскому балансу.

В соответствии с ПБУ № 23/2011 в Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств на начало и конец отчетного периода. Особенностью отчета является отражение движение денежных средств по договорам инвестирования (договора долевого участия) при формировании денежного потока по инвестиционной деятельности. Также в денежном потоке по инвестиционной деятельности учтены и средства, направленные на оплату работ, услуг поставщиков и подрядчиков, связанных со строительством объектов.

Особенности отражения показателей строк в отчете о движении денежных средств:

- суммы НДС, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке (4122) «В связи с оплатой труда работников»;
- взносы в государственные внебюджетные фонды отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке (4129) «Прочие платежи»;

Чистая прибыль организации распределяется и используется согласно решению акционеров организации.

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

#### **4. Методы ведения бухгалтерского учета**

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось главным бухгалтером.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используется система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия».

#### **5. Структура управления Общества**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

#### **6. Информация о связанных сторонах**

В состав связанных сторон Общества входят:

1. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный Директор ЕФРЕМОВ АЛЕКСЕЙ ОЛЕГОВИЧ
2. Участники общего собрания (учредители):
  - Компания с ограниченной ответственностью "ДИНАР ПРОПЕРТИС ЛИМИТЕД" 99,99% доли уставного капитала с номинальной стоимостью 1 581 561 516, 56 рублей,
  - Тиктинский Эдуард Саульевич 0,01% доли уставного капитала с номинальной стоимостью 158 171,97 рублей.
  - Бенефициар - Тиктинский Эдуард Саульевич.
3. Дочерние общества:
  - ООО «НИС.Жилищное строительство» - 99,99% доля в уставном капитале
  - ООО «Новгородская»- 100 % доля в уставном капитале
  - ООО «ОтделМастер» - 100% доля в уставном капитале

Информация о связанных сторонах представлена в виде следующей таблицы:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям, тыс. руб.	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		тыс. руб.	% к итогу по каждому виду операций			
ЗАО «Северный город»	Выдача займов	-	-	894 780	815 927	-
	Оказание услуг хозяйственной деятельности	348	0,45%	-	-	348
	Вклады по договору простого товарищества	10 335	17,62%	11 457	40 798	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	34	100%	76	-	-
Компания с ограниченной ответственностью «ДИНАР ПРОПЕРТИС ЛИМИТЕД»	Получение займа	-	-	320 000	-	120 000
ООО «Денген»	Оказание услуг хозяйственной деятельности	3 627	4,45%	91	4 361	-
ООО «Карелия Девелопмент»	Выдача займа	-	-	217 000	60000	-
	Оказание услуг хозяйственной деятельности	-	-	-	747	-
ООО «Курортный»	Оказание услуг хозяйственной деятельности	-	-	-	507	-
ООО «МТ-Девелопмент»	Получение займа	-	-	-	-	31 000
	Вклады по договору простого товарищества	-	-	-	842	-
ООО «НИС. Жилищное строительство»	Вклады по договору простого товарищества	1 855	3,16%	5 906	-	-
	Выдача займа	5 000	10,16%	-	5 000	-
	Дивиденды	104 990	63,66%	-	104 990	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	96	-	-

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям, тыс. руб.	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		тыс. руб.	% к итогу по каждому виду операций			
ООО «Отдел Мастер»	Выдача займа	39 200	79,67%	31 000	22 200	-
ООО «Петербург Девелопмент»	Оказание услуг хозяйственной деятельности	-	-	-	58	-
ООО «Прайм-инвестмент»	Выдача займа	5 000	10,16%	-	228 000	-
ООО «СГС»	Выдача займа	-	-	-	10 000	-
	Оказание услуг хозяйственной деятельности (услуги рекламы)	17 454	21,43%	-	19 282	-
	Получение услуг хозяйственной деятельности (аренда офиса)	33	0,05%	4	-	55
	Вклады по договору простого товарищества	46 435	79,21%	29 289	25 778	-
Гаражно-потребительский кооператив "Газгольдер"	Вклады по договору простого товарищества	-	-	24 333	3 813	-

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 15,8 тыс. руб. за 2020 год и 14 тыс. руб. за 2019 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 4,9 тыс. руб. за 2020 год и 4 тыс. руб. за 2019 год.

## 7. Описание основных видов деятельности

В 2020 году Обществом получена выручка в размере:

- 1 091 тыс. руб. от оказания услуг по подготовке, согласованию и оформлению Соглашения об уступке прав по договору участия в долевом строительстве.
- 4 467 тыс. руб. от оказания услуг по продаже паев ГПК «Газгольдер» (совокупность имущественных прав по пользованию м/м по адресу: СПб, Заозерная ул., д.3А, лит.Г).
- 59 429 тыс. руб. от оказания услуг по рекламе.
- 3 065 тыс. руб., от реализации строительных материалов, приобретенных для продажи.

В 2020 году Общество размещало денежные средства на депозитных счетах, проценты к получению в размере 10 831 тыс. руб. отражены на счете 91/1 «Проценты к получению».

Рынком сбыта продукции (работ, услуг) является г. Санкт-Петербург, Российская Федерация.

#### 8. Раскрытие информации о рисках

Существенных рисков деятельности нет.

#### 9. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

#### 10. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

#### 11. Основные средства

Операции с основными средствами в отчетном периоде Обществом не осуществлялись. Объекты основных средств, находящиеся в собственности Общества, отсутствуют

#### 12. Прочие внеоборотные активы

Информация о прочих внеоборотных активах представлена в виде таблицы:

Предоставленные беспроцентные займы	На 31.12.2020 г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.
ГПК "Ультра"	-	200
Карелия Девелопмент (ООО)	217 000	277 000
ОтделМастер (ООО)	31 000	14 000
Прайм-Инвестмент (ООО)	-	223 000
СГС (ООО)	-	10 000
Северный город (ЗАО)	894 780	1 710 708
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>1 142 780</b>	<b>2 234 908</b>

#### 13. Финансовые вложения

Информация о видах и сроках погашения основных видов финансовых вложений (без учета резерва под обесценение финансовых вложений):

##### Долгосрочные финансовые вложения

Виды финансовых вложений	На 31.12.2020г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.
Паи	622 976	622 976
Акции	630 533	630 533
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>1 253 508</b>	<b>1 253 508</b>

#### Краткосрочные финансовые вложения

Виды финансовых вложений	На 31.12.2020г. тыс. руб.	На 31.12.2019 г. тыс. руб.
Депозитные вклады	100 000	38 000
Займы	-	-
Вклады по договору простого товарищества	70 985	83 868
Приобретенные права (финансовые услуги)	172	138
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>171 175</b>	<b>122 006</b>

В 2019 году Обществом создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 2 500 тыс. руб. В 2020 году резерв под обесценение финансовых вложений изменениям не подлежал.

В 2020 году Общество размещало денежные средства на депозитных счетах в размере 10 776 000 тыс. руб., на 31.12.2020 г. денежные средства возвращены Обществу в размере 10 714 000 тыс. руб.

#### 14. Кредиты и займы

Информация о сроках погашения основных видов долговых обязательств:

Вид долгового обязательства	До 1 мес.	1-3 мес.	3 мес.-1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы, тыс. руб.	-	-	-	-	-
Кредиты, тыс. руб.	-	-	-	-	-
Векселя, тыс. руб.	-	-	120 000	200 000	-
<b>Итого, тыс. руб.</b>	-	-	<b>120 000</b>	<b>200 000</b>	-

#### 15. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, тыс. руб.
Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	3 445
Средства на счетах в иностранной валюте	7
Депозиты до востребования	-
Корпоративные карточные счета	-
Другие	-
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>3 452</b>

#### 16. Материально-производственные запасы

Общество применяет метод количественно-суммового учета производственных запасов. Запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами организации, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической

себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

## 17. Расчеты с дебиторами и кредиторами

### Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов (акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные (ТОРГ-12) и т.д.) на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

В 2020 году во II раздел пояснений п. 5.1 в связи с некорректным отражением ретроспективно внесены изменения по:

- строке 5530 в графы 11 (прежнее значение «66 691», новое значение «68 898») и 12 (прежнее значение «0», новое значение «(2 207)»)
- строке 5534 в графы 11 (прежнее значение «2 905», новое значение «5 101»).

Вид ДЗ (строка 1230)	2020 год (тыс. руб.)	% к итогу	2019 год (тыс. руб.)	% к итогу
Покупатели и заказчики	349	2,52	16 552	24,82
Поставщики и подрядчики	876	6,33	65	0,09
Налоги и сборы	-	-	1 441	2,16
Прочие дебиторы	12 510	90,40	45 728	68,57
Займы	104	0,75	2 905	4,36
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>13 839</b>	<b>100</b>	<b>66 691</b>	<b>100</b>

В 2019 г. Обществом создан резерв по сомнительной задолженности в размере 2 207 тыс. руб.

В 2020 г. Обществом увеличен резерв по сомнительной задолженности на сумму 3 103 тыс. руб. Общий размер резерва составляет 5 310 тыс. руб. Дебиторская задолженность указана за минусом резерва.

### Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Вид КЗ (строка 1520)	2020 год (тыс. руб.)	% к итогу	2019 год (тыс. руб.)	% к итогу
Покупатели и заказчики	2 430		1 978	3,52
Поставщики и подрядчики	12		8 871	15,80

Налоги и сборы	88		3	0,005
Прочие кредиторы	953		5 295	9,44
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>3 483</b>	<b>100</b>	<b>56 147</b>	<b>100</b>

## 18. Расходы

Имевшие место расходы в течение 2020 года, такие как заработная плата, страховые взносы в ПФ, страховые взносы на ОМС, отчисления в ФСС, рекламные услуги, аренда офиса, услуги банка, услуги брокера, нотариальные услуги, услуги электронного документооборота и прочее отражены на сч. 20 «Основное производство».

Себестоимость продаж (строка 2120) в 2020 году составила 70 212 тыс. руб., в 2019 году составила 366 360 тыс. руб.

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном периоде Обществом не потреблялись

## 19. Доходы

Доходы от реализации (строка 2110) в 2020 году составили 68 052 тыс. руб., в 2019 году составили 362 444 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях (строка 2310) в 2020 году составили 104 989 тыс. руб., в 2019 году составили 2 689 887 тыс. руб.

## 20. Состав прочих доходов и расходов

### Состав прочих доходов

Прочие доходы	2020 год (тыс. руб.)	2019 год (тыс. руб.)
Прочие внереализационные доходы строка (2340)	1 653	6 159
Проценты к получению строка (2320)	10 831	10 679
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>12 484</b>	<b>16 838</b>

### Состав прочих расходов

Прочие расходы (строка 2350)	2020 год (тыс. руб.)	2019 год (тыс. руб.)
Курсовые разницы	1 039	6 678
Выбытие фин.вложения	-	29 810
Резервы по сомнительным долгам	3 103	2 207
Резервы по сомнительным долгам	-	2 500
Прочие расходы	155	-
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>4 297</b>	<b>41 195</b>

## 21. Оценочные и условные обязательства

Оценочные и условные обязательства на 31.12.2020 отсутствуют.

В связи с несущественным размером Фонда оплаты труда (среднемесячный ФОТ за 2020 год – 4,79 тыс. руб.) резерв отпусков Общество не создавало.

## 22. Обеспечение обязательств и платежей

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало.

На 31.12.2020г. выданные обеспечения обязательств по договорам поручительства строка (5810) «Выданные – всего» составили 4 332 152 тыс. руб.

## 23. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## 24. Налог на прибыль

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020 год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль, тыс. руб.	Налог на прибыль за 2019 год тыс. руб.
<b>(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль</b>	(22 791)/588	(533 593)/1 270
<b>Постоянные налоговые активы</b>	20 377	537 036
<b>Постоянные налоговые обязательства</b>		-
<b>Изменение отложенных налоговых активов, всего</b>	(913)	4 713
в том числе:		
Налоговый убыток	-	-
Резерв для покрытия оценочных обязательств	-	-
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	-	-
<b>Итого налог на прибыль, тыс. руб.</b>	<b>(913)</b>	<b>-</b>

## 25. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Прочих сумм, оказывающих влияние на чистую прибыль, в 2020 году не было.

## 26. Решения по распределению прибыли

30.04.2020 общим собранием участников ООО «ХКД «Динар» было принято следующее решение по распределению прибыли, оставшейся в распоряжении Общества по итогам 2019 года:

- Прибыль за 2019г. В размере 72 625 963,41 направить на покрытие убытков прошлых лет.

18.08.2020 общим собранием участников ООО «ХКД «Динар» было принято следующее решение по распределению прибыли, оставшейся в распоряжении Общества по итогам 1 полугодия 2020 года:

- Распределить чистую прибыль Общества в размере 410 000 000 руб. (четыреста десять миллионов рублей 00 коп.) и выплатить ее его участникам.

14.12.2020 общим собранием участников ООО «ХКД «Динар» было принято следующее решение по распределению прибыли, оставшейся в распоряжении Общества по итогам 9 месяцев 2020 года:

- Распределить чистую прибыль Общества в размере 234 849 000 руб. (двести тридцать четыре миллиона восемьсот сорок девять тысяч рублей 00 коп.) и выплатить ее его участникам 15.12.2020 общим собранием участников ООО «ХКД «Динар» было принято следующее решение по распределению прибыли, оставшейся в распоряжении Общества по итогам 9 месяцев 2020 года:

- Распределить чистую прибыль Общества в размере 360 000 000 руб. (триста шестьдесят миллионов рублей 00 коп.) и выплатить ее его участникам

## 27. Бухгалтерская отчетность

Дополнительных сведений нет.

## 28. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

## 29. Информация по прекращаемой деятельности

Общество в обозримом будущем не намерено прекращать деятельность.

## 30. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

## 31. Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2020 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем, в связи с чем отсутствовала необходимость отражения этого влияния в бухгалтерской (налоговой) отчетности.

Генеральный директор

«22» марта 2021 г.



Ефремов А. О.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за январь-декабрь 2020 года ООО «Холдинговая компания «Динар» ИНН 7801313223**

**Раздел II**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			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 2020г.	На 31 декабря 2018 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)

Ефремов Алексей Олегович

(расшифровка подписи)

22 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

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

#### 2.4. Иное использование основных средств

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

22 марта 2021 г.

**Ефремов Алексей  
Олегович**

(расшифровка подписи)



## 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.	1 253 508	-	-	-	-	-	-	1 253 508	-
	5311	за 2019г.	1 283 318	-	-	(29 809)	-	-	-	1 253 508	-
в том числе: паи	5302	за 2020г.	622 976	-	-	-	-	-	-	622 976	-
	5312	за 2019г.	652 785	-	-	(29 809)	-	-	-	622 976	-
акции	5303	за 2020г.	630 533	-	-	-	-	-	-	630 533	-
	5313	за 2019г.	630 533	-	-	-	-	-	-	630 533	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	122 006	-	10 834 658	(10 785 507)	-	-	-	171 157	-
	5315	за 2019г.	16 869	-	4 633 485	(4 525 848)	(2 500)	-	-	122 006	-
в том числе: депозитные вклады	5306	за 2020г.	38 000	-	10 776 000	(10 714 000)	-	-	-	100 000	-
	5316	за 2019г.	-	-	4 474 000	(4 436 000)	-	-	-	38 000	-
займы	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	27 623	(25 123)	(2 500)	-	-	-	-
вклады по договору простого товарищества	5308	за 2020г.	84 006	-	58 658	(71 507)	-	-	-	71 157	-
	5318	за 2019г.	16 869	-	131 862	(64 725)	-	-	-	84 006	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 375 514	-	10 834 658	(10 785 507)	-	-	-	1 424 665	-
	5310	за 2019г.	1 300 187	-	4 633 485	(4 555 657)	(2 500)	-	-	1 375 514	-

### 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)

22 марта 2021 г.

Ефремов Алексей  
Олегович

(расшифровка подписи)



## 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)

Ефремов Алексей  
Олегович

(расшифровка подписи)

**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 долгосрочную 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.	66 691	(2 207)	135 181	10 831	(194 382)	-	-	-	-	-	19 149	(5 310)	
	5530	за 2019г.	80 214	-	566 654	5 101	(583 071)	-	-	-	-	-	68 898	(2 207)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	16 552	(11)	81 451	-	(97 655)	-	-	-	-	-	360	(11)	
	5531	за 2019г.	33 078	-	433 380	-	(449 895)	-	-	-	-	-	16 552	(11)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	65	-	993	-	(182)	-	-	-	-	-	876	-	
	5532	за 2019г.	347	-	66 355	-	(66 637)	-	-	-	-	-	65	-	
Прочая	5513	за 2020г.	45 728	-	52 797	-	(86 016)	-	-	-	-	-	12 510	-	
	5533	за 2019г.	46 268	-	65 999	-	(66 539)	-	-	-	-	-	45 728	-	
займы	5514	за 2020г.	5 101	(2 196)	-	10 831	(10 529)	-	-	-	X	X	5 403	(5 299)	
	5534	за 2019г.	-	-	-	5 101	-	-	-	-	X	X	5 101	(2 196)	
расчеты по налогам и взносам	5515	за 2020г.	1 441	-	-	-	(1 441)	-	-	-	X	X	-	-	
	5535	за 2019г.	521	-	920	-	-	-	-	-	X	X	1 441	-	
Итого	5500	за 2020г.	66 691	(2 207)	135 181	10 831	(194 382)	-	-	X	X	X	19 149	(5 310)	
	5520	за 2019г.	80 214	-	566 654	5 101	(583 071)	-	-	X	X	X	68 898	(2 207)	

## 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.	466 000	28 000	-	(94 000)	-	(200 000)	-	-	200 000
	5571	за 2019г.	885 000	1 349 000	-	(1 768 000)	-	-	-	-	466 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	466 000	28 000	-	(94 000)	-	(200 000)	-	-	200 000
	5573	за 2019г.	885 000	1 349 000	-	(1 768 000)	-	-	-	-	466 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	56 147	324 337	-	(257 000)	-	-	-	-	123 483
	5580	за 2019г.	413 438	529 791	-	(887 082)	-	-	-	-	56 147
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	8 871	77 453	-	(86 312)	-	-	-	-	12
	5581	за 2019г.	18 348	427 972	-	(437 449)	-	-	-	-	8 871
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 978	5 422	-	(4 970)	-	-	-	-	2 430
	5582	за 2019г.	-	11 472	-	(9 494)	-	-	-	-	1 978
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3	13 596	-	(13 511)	-	-	-	-	88
	5583	за 2019г.	90	71 312	-	(71 399)	-	-	-	-	3
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	40 000	200 000	-	(120 000)	-	-	-	-	120 000
	5585	за 2019г.	395 000	-	-	(355 000)	-	-	-	-	40 000
прочая	5566	за 2020г.	5 295	27 866	-	(32 208)	-	-	-	-	953
	5586	за 2019г.	-	19 035	-	(13 740)	-	-	-	-	5 295
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	522 147	352 337	-	(351 000)	-	X	X	X	323 483
	5570	за 2019г.	1 298 438	1 878 791	-	(2 655 082)	-	X	X	X	522 147

## 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  
Ефремов Алексей  
Олегович  
(расшифровка подписи)

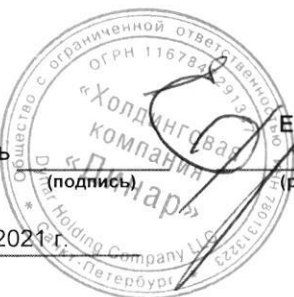
22 марта 2021 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	62	53
Отчисления на социальные нужды	5630	19	17
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	63 255	186 317
Итого по элементам	5660	63 336	186 387
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	6 876	179 973
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	70 212	366 360

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

Руководитель



Ефремов Алексей  
Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Ефремов Алексей  
Олегович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	4 332 152	3 898 751	2 768 709
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.



**Ефремов Алексей  
Олегович**

(расшифровка подписи)

## 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)

Ефремов Алексей  
Олегович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

