

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
ЗАСТРОЙЩИК» за 2020 год

**1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью**

**1.1. Полное и сокращенное наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью "КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК", ООО  
"КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"

**1.2. Юридический и почтовый адрес:**

426011, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 15, оф. 12

**1.3. Дата государственной регистрации:**

13 декабря 2012 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Удмуртской Республике  
ОГРН 1121831008716

1.4. Уставный капитал предприятия на 31.12.2020г. составляет 10000-00 рублей. Учредитель Аний Маргарита Давлятназаровна ИНН  
183109035963 100%.

1.5. По состоянию на 31.12.2020 года, в соответствии со ст.3 п.8 ст.6.1 ФЗ № 115-ФЗ , бенефициарным владельцем ООО "КОМОССТРОЙ  
ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" является Аний Маргарита Давлятназаровна ИНН 183109035963.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" подлежит  
обязательному аудиту, так как соответствует критериям, установленным статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от  
01.12.2014) "Об аудиторской деятельности", в соответствии п.2 ст.20 Федерального закона №214-ФЗ от 30.12.2004 (ред. от 27.06.2019) "Об  
участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости"

1.8. Руководителем является Директор Аний Маргарита Давлятназаровна решение учредителя от 22.06.2020 года.

1.9. Среднегодовая численность 0 (ноль) человек.

1.10. Основными видами деятельности ООО "КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" является  
деятельность заказчика-застройщика.

1.1.1. Расчетные счета: 40702810804240005892, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

## **2. Основные элементы учетной политики организации:**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом от 09.01.2013 года, продление Приказами от 30.12.2013 года, от 30.12.2014 года, от 30.12.2015 года, от 31.12.2016 года, Утверждена Приказом от 29.12.2017 года. Продление Приказом от 29.12.2018 года. Продление Приказом от 29.12.2019г.

Бухгалтерская отчетность составлена по стандартам Российского бухгалтерского учета.  
К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

С 01.01.2019 года ООО "КОМОССТРОЙ ШУБЕРТ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК" применяет упрощенную систему налогообложения (доходы), Уведомление об изменении объекта налогообложения от 09.01.2019 года, рег.номер 00000000000730066084.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг.

Форма ведения бухгалтерского и налогового учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 Управление производственным предприятием

## **3. Информация об Активах и Пассивах бухгалтерского баланса**

Показатели движения дебиторской (строка 1230 Бухгалтерского баланса) и кредиторской (строка 1520 Бухгалтерского баланса) задолженности, приведенные в разделе 5.1. и 5.3. табличной части Пояснений, отражены без учета поступивших и погашенных в отчетном периоде задолженностей.

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражена задолженность покупателей по договорам аренды.

## **4. Информация о доходах и расходах Отчета о финансовых результатах**

Структура выручки строка 2110 Отчета о финансовых результатах:

Арендная плата 128 тыс.руб.

Структура себестоимости продаж строка 2120 Отчета о финансовых результатах:

Арендная плата 202 тыс.руб.

По строке 2220 Управленческие расходы отражены расходы на: аренду помещения 39 тыс.руб., аудиторские услуги 30 тыс.руб., нотариальные расходы 26 тыс.руб., услуги ведения бухгалтерского и налогового учета 78 тыс.руб., услуги связи 5 тыс.руб., госпошлина 1 тыс.руб.

По строке 2320 отражены начисленные проценты по займам выданным 744 тыс.руб.

**5. Информация о движении денежных средств Отчета о движении денежных средств**

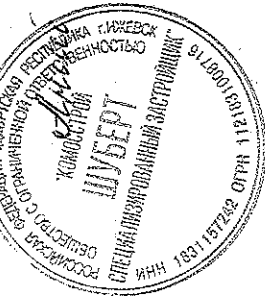
По строке 4213 отчета отражен возврат выданных займов в размере 28800 тыс.руб.

По строке 4214 отчета отражен возврат начисленных процентов по выданным займам в размере 2231 тыс.руб.

По строке 4322 отчета отражены выплаты дивидендов учредителям в размере 33665 тыс.руб., в т.ч. уплаченные в бюджет суммы НДФЛ с дивидендов в размере 4376 тыс.руб.

Директор

Аний М.Д.





### 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020 г. | -              | -                   | -         | -   |                  |
|  | 5250 | за 2019 г. | 233 941        | 32 379              | (266 320) | -   |                  |
| в том числе:<br>стоимость незавершенного строительства   | 5241 | за 2020 г. | -              | -                   | -         | -   |                  |
|  | 5251 | за 2019 г. | 233 941        | 32 379              | (266 320) | -   |                  |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| в том числе:   |      |            |            |
| 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 баланс   | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | 930                   | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс   | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 734                   | 32                    | 146                   |
| 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  
Аний Маргарита  
Давлятназаровна  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

12 февраля 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 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5311 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
| в том числе:                          |      |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |   |                          |                           |        |
| Вклад в Уставный капитал (паи, акции) | 5302 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5312 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
| Договоры займа                        | 5303 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5313 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5304 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5314 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
| Краткосрочные - всего                 | 5305 | за 2020 г. | 28 800                   | -                         | 8 622               | (37 422)                 | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5315 | за 2019 г. | -                        | -                         | 29 000              | (200)                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         | 28 800 |
| в том числе:                          |      |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |   |                          |                           |        |
| Векселя                               | 5306 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5316 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
| Договоры займа                        | 5307 | за 2020 г. | 28 800                   | -                         | 8 622               | (37 422)                 | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5317 | за 2019 г. | -                        | -                         | 29 000              | (200)                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         | 28 800 |
| Право требования                      | 5308 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5318 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5309 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5319 | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       |      | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       |      | за 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
| Финансовых вложений - ИТОГО           | 5300 | за 2020 г. | 28 800                   | -                         | 8 622               | (37 422)                 | -                         | -  | -   | -                        | -                         | -      |
|                                       | 5310 | за 2019 г. | -                        | -                         | 29 000              | (200)                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         | 28 800 |

## 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:  |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель *А.М.Ш.*  
(подпись)

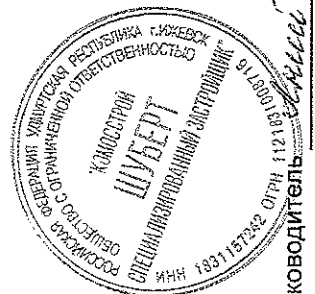
Аний Маргарита  
Давлятназаровна  
(расшифровка подписи)

12 февраля 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:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Аний Маргарита  
Давлятназаровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

12 февраля 2021 г.



## 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   |  |           |        |                                  | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|--------|----------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |  | погашение | выбыло | списание на финансовый результат |                                       |   |   |                          |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления |           |        |                                  |                                       |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5571 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |        |                                  |                                       |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 37                     | 3 219   | 77   | (37)      | 5      | (10 312)                         | -                                     | -   | -   | 3 296                    |
|  | 5580 | за 2019 г. | 10 312                 | 32  | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | 37                       |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |        |                                  |                                       |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2020 г. | 37                     | 175   | -  | (37)      | -      | -                                | -                                     | -   | -   | 175                      |
|  | 5581 | за 2019 г. | 10 260                 | 37  | -  | (10 260)  | -      | -                                | -                                     | -   | -   | 37                       |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5583 | за 2019 г. | 50                     | (5)   | 5  | (50)      | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| кредиты  | 5564 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2020 г. | -                      | 3 044   | 77   | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | 3 121                    |
|  | 5585 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5586 | за 2019 г. | 2                      | -   | -  | (2)       | -      | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5567 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -      | -                                | -                                     | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2020 г. | 37                     | 3 219   | 77   | (37)      | 5      | (10 312)                         | -                                     | X   | X   | 3 296                    |
|  | 5570 | за 2019 г. | 10 312                 | 32  | -  | -         | -      | -                                | -                                     | X   | X   | 37                       |

## 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 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Аниев Аний Маргарита  
 (подпись) Давлятназаровна  
 (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | -          | -          |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 27         | 27         |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 9          | 9          |
| Амортизация   | 5640 | -          | -          |
| Прочие затраты  | 5650 | 345        | 447        |
| Итого по элементам  | 5660 | 381        | 483        |
| 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 | 381        | 483        |



Руководитель  
**Аний Маргарита**  
**Давятназаровна**  
 (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.