

Аудиторская фирма
ООО «АУДИТ ТРАНС»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
(независимого аудитора)
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Специализированный Застройщик «Прилукская»

за 2020 год

Санкт – Петербург
2021г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Адресат: участникам Общества с ограниченной ответственностью «СЗ «Прилуцкая».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «Прилуцкая» (ОГРН 1187847083203, 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Прилуцкая, д.28, лит. А, пом. 3-Н), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «СЗ «Прилуцкая» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Обращаем внимание, что в ООО «СЗ «Прилуцкая» информация, изложенная в разделе 3 «Капитал и резервы» Бухгалтерского баланса, а именно, что показатель чистых активов на начало и на конец отчетного года меньше величины минимального размера уставного капитала и имеет отрицательные чистые активы:

чистые активы на начало года составляют (-2 405 тыс. руб.)

чистые активы на конец года составляют (-76 784 тыс. руб.)

В отчете о финансовых результатах за 2020г. отражен убыток в сумме 74 379 тыс. руб.

ООО «СЗ «Прилуцкая» является специализированным застройщиком и в пояснительной записке представило перечень мероприятий, направленных на повышение эффективности деятельности и оптимизации затрат, исходя из которого ООО «СЗ

«Прилуцкая» планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность с дальнейшим повышением ее эффективности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за предыдущий период не проводился, организация аудируется впервые.

Ответственность руководства и ЛОКУ аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководитель несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководитель несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность, или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление организации, несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут

включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Безукладов Ю.В.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Транс»

ОГРН № 1027809195590

199004, г. Санкт-Петербург, Средний пр. В.О., д. 4, лит. Б, пом. 6-И, ком. 10

Член СРО аудиторов Аудиторская Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ 11606056536

«19» марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Прилуцкая"	по ОКПО	28038961		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7816670370		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	192007, Санкт-Петербург г, Прилуцкая ул, д. № 28, лит. А, пом. 3-Н				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Транс"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7826666870		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1027809195590		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 594	-	-
4.1	Прочие внеоборотные активы	1190	217 753	22 970	7 010
	в том числе:				
	незавершенное строительство в т.ч. НДС		217 753	22 970	7 010
	Итого по разделу I	1100	236 347	22 970	7 010
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	439	100	-
4.2	Дебиторская задолженность	1230	96 517	13 768	201
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48	218	426
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	97 004	14 086	627
	БАЛАНС	1600	333 351	37 056	7 637

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
5.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(76 884)	(2 505)	(356)
	Итого по разделу III	1300	(76 784)	(2 405)	(256)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.2	Заемные средства	1410	399 230	29 385	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	399 230	29 385	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	9 995	230	2 000
	в том числе:				
	проценты по долгосрочным обязательствам		9 995	230	-
5.4	Кредиторская задолженность	1520	910	9 846	5 893
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 905	10 076	7 893
	БАЛАНС	1700	333 351	37 056	7 637

Руководитель

(подпись)

Ермаков Николай
Михайлович

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
	31	12	2020
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Прилуцкая"	по ОКПО 28038961		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7816670370		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 12300 16		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.1	Управленческие расходы	2220	(4 845)	(2 079)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 845)	(2 079)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
6.2	Проценты к уплате	2330	(9 437)	(279)
6.3	Прочие доходы	2340	-	298
6.4	Прочие расходы	2350	(78 689)	(89)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(92 971)	(2 149)
	Налог на прибыль	2410	18 594	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	18 594	-
	Прочее	2460	(2)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(74 379)	(2 149)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(74 379)	(2 149)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ермаков Николай
Михайлович

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
28038961	
7816670370	
41.20	
12300	16
384	

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКФС / ОКФС
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Прилуцкая"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	100	-	-	-	(356)	(256)
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 149)	(2 149)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 149)	(2 149)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	100	-	-	-	(2 505)	(2 405)
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(74 379)	(74 379)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(74 379)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	-	-	(76 883)	(76 783)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(76 784)	(2 405)	(256)

Руководитель
(подпись)

Ермаков Николай
Михайлович
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Прилуцкая"		Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Ид. экономической деятельности		по ОКПО	28038961		
Строительство жилых и нежилых зданий		ИНН	7816670370		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	41.20		
Общественно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(282 411)	(27 901)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(279 322)	(22 967)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 094)	(687)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(47)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 995)	(4 200)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(282 411)	(27 901)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	282 240	29 694
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	282 240	29 680
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	14
Платежи - всего	4320	-	(2 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	282 240	27 694
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(171)	(207)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	219	426
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	48	219
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ермаков Николай
Михайлович

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

13

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «Специализированный застройщик «Прилукская».

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Специализированный застройщик «Прилукская» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Раздел 1. Сведения об организации

- 1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Прилукская» сокращенное название ООО «СЗ-Прилукская» зарегистрировано 26.03.2018. в ЕГРЮЛ. Организации присвоен ОГРН 1187847083203. Уставной капитал общества составляет 100 тыс. рублей. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.2. Виды деятельности Организации: - деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика. В 2020 году основной код ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий. 20 марта 2020 года получено Разрешение на строительство №78-017-0237-2020 на Объект Жилой дом со встроенно-пристроенной подземной автостоянкой по адресу ул. Прилукская дом 28 литера А
- 1.3. Место нахождения Организации: 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Прилукская, д.28, Литера А, пом-3Н.
- 1.4 Численность работающих на 31.12.2020г. – 3 человека.
- 1.5 Структура органов управления: Высший орган управления - общее собрание участников. Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Ермаков Николай Михайлович на основании решения общего собрания учредителей Протокол №1/2018 от 31.03.2018года.
- 1.6. На основании Закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 общество подлежит обязательному аудиту. Проверку и подтверждение правильности бухгалтерской отчетности Общества осуществляет ООО «Аудит Транс» - Действительный член СРО аудиторов Аудиторская Ассоциация «Содружество». Регистрационный номер в реестре СРО ААС ОРНЗ – 11606056536, ИНН 7826666870 / КПП 780101001. Адрес: 199004, Россия, Санкт-Петербург В.О. Средний пр. д.4, лит. Б, пом. 6-Н, ком. 10
- 1.7 Сведения о лицензиях организации и членстве в СРО. Организация не ведет деятельность, подлежащую лицензированию. Общество не является членом саморегулируемых организаций.
- 1.8 Сведения о праве собственности и аренде земли и недвижимого имущества. Земельный участок кад№78:13:0007310:2 по адресу ул. Прилукская дом 28 литера А и нежилое здание кад.номер 78:130007310:1012 расположенное на нем, принадлежит Обществу на основании Договора аренды с правом выкупа от 24.05.2018года. ООО «Земля». Акты приема передачи по Договору аренды недвижимого имущества с правом выкупа подписаны сторонами 27.11.2020года и переданы на регистрацию собственности в Росреестр.

Раздел 2. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении.

2.1. Годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных ФЗ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Все хозяйственно-финансовые операции в ООО «СЗ Прилукская» проводились в соответствии с учетной политикой на 2020г., утвержденной приказом генерального директора № б/н от 10.04.2018года.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.2. Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 10% от соответствующего показателя баланса или отчета о финансовых результатах.

Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

2.3 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости

При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств. Используется линейный способ начисления

амортизации основных средств. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.4 Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Учет материалов ведется по фактической себестоимости, т.е. все иные затраты на приобретение МПЗ включаются в стоимость МПЗ. На основании п. 6 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

2.5 Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2020 году - создаются. Созданный резерв по отпускам на 31.12.2020 года использован полностью.

2.6 Доходы и расходы в бухгалтерском учете отражаются по методу начисления.

2.7 Доходы общества отражались в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32п

2.8 Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. Расходы организации принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности.

2.9 Общехозяйственные и общепроизводственные расходы признаются в себестоимости выпущенной продукции полностью в том отчетном периоде, в котором они возникли.

2.10 Организация применяет все действующие ПБУ для коммерческих организаций.

Раздел 3. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Все расходы, связанные со строительством, отражаются в составе внеоборотных активов. В налоговом учете не учитываются.

Раздел 4. Изменение учетной политики, отражение, последствий изменения учетной политики.

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2020г. была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих периодах. Общество планирует внесение изменений в Учетную политику на 2021г., связанных с изменениями учета расходов на строительство объекта при переходе на счета эскароу и заключение договоров долевого участия.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах и операциях с ними .

3.1. Согласно п.4ПБУ 11/208 связанными сторонами компании являются

Наименование /ФИО связанной стороны	Основание для признания связанной стороной	Операции со связанной стороной, осуществляемые в отчетном периоде
ООО «Проект»	Участник с долей УК 100 % Дата наступления основания 26.03.2018года	21.02.2019 г. получен долгосрочный займ №1/19П. сроком погашения 31.12.2023 В 2020 году транш по займу составил на сумму 345 тыс.руб.

Информация о расходах на основной управленческий аппарат.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместитель ген. директора, исполнительный директор.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный основному управленческому персоналу за отчетный период: на оплату труда – 889 тыс. рублей, на оплату очередного отпуска - 42 тыс. рублей. Премии, бонусы и иные стимулирующих выплат не производилось. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты, не начислялись и не выплачивались. Из начисленных выплат в отчетном году удержано и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 115 тыс. рублей. Начислено в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования - 159 тыс. рублей, ФФОМС - 45 тыс. рублей. Планируемый размер вознаграждений, основного управленческого персонала на 2021 год, не изменится.

Раздел 4. Расшифровка строк Актива Бухгалтерского баланса (по существенным показателям).

4.1 По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
Незавершенное строительство	217753	22970	7010	Расходы по вновь создаваемому объекту жилой дом
ИТОГО	217753	22970	7010	-

4.2 По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены (тыс.руб.):

Краткосрочная задолженность

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
Поставщики	96471	13765	201	
Прочие дебиторы	46	3		
ИТОГО	96517	13768	201	-

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует, вся задолженность является краткосрочной.

Раздел 5. Расшифровка строк Пассива Бухгалтерского баланса (по существенным показателям).

5.1 По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражены (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
Чистый убыток	(76884)	(2505)	(356)	В 2020 году получен чистый убыток 74379 тыс руб.
ИТОГО	(76784)	(2505)	(256)	-

5.2 По строке 1410 «Заемные средства» в разделе IV «Долгосрочные обязательства» отражены (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
Полученные займы	399230	29385		В 2019 году получен целевой долгосрочный займ для ведения строительства у ООО «Проект»
ИТОГО	399230	29385		-

5.3 По строке 1510 «Заемные средства» в разделе V «Краткосрочные обязательства» отражены (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
Полученные займы			2000	
Проценты по долгосрочным обязательствам	9995	230		
ИТОГО	9995	230	2000	-

5.4 По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31/12/20	На 31/12/19	На 31/12/18	Комментарии
поставщики	910	1847	3188	
задолженность техническому заказчику		7999	2701	
Задолженность перед бюджетом			4	
ИТОГО	910	9846	5893	-

Раздел 6. Информация о финансовом положении организации, сопоставимых данных за отчетный и предшествующий годы.

Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах. На конец 2020г. предприятием получен финансовый результат – чистый убыток 74379 тыс.руб.

Наименование строки	Код строки	За Январь Декабрь 2020г.	За Январь Декабрь 2019г.	Комментарии

6.1 Управленческие расходы	2220	(4845)	(2079)	Заработная плата АУП, вознаграждение агентам
6.2 Проценты к уплате	2330	(9437)	(279)	
6.3 Прочие доходы			298	Курсовая разница, возникшая по договору займа (у.е) отражена свернуто
6.4 Прочие расходы Курсовая разница В т.ч Услуги банка	2350	(78689) (78627) (62)	(89) (84)	Курсовая разница, возникшая по договору займа (у.е) отражена свернуто

Раздел 7. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т. е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов не существует.

Раздел 8. События после отчетной даты.

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а также событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не происходило.

Раздел 9. Прочие сведения.

Филиалов и обособленных подразделений у Организации нет.

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2020 году не совершались.

Раздел 10. Итоги и перспективы.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

По результатам финансово хозяйственной деятельности в 2020 году поучен чистый убыток в сумме 74 379 тыс.руб. Чистые активы Общества на конец 2020 года имеют отрицательное значение. Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев. ООО «СЗ-Прилукская» намерено в 2021 году осуществить строительство объекта жилого дома. Источниками будущих доходов будет продажа построенных жилых и нежилых помещений, что в дальнейшем приведет к увеличению чистых активов.

Руководитель



Ермаков Н.М

«15» марта 2021 г.

Пропиновано, пронумеровано и скреплено
печатью

Венеру

Листов(-а)

Ю.В. Безукладов

