

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



Акционерам Акционерного общества «Специализированный застройщик «Завод железобетонных изделий № 3»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Специализированный застройщик «Завод железобетонных изделий № 3» (ОГРН: 1021603620610, адрес: 420073, Республика Татарстан, город Казань, улица Седова, дом 2, помещение 1).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит 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 и отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Специализированный застройщик «Завод железобетонных изделий № 3» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство 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.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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 аудиторского задания

Заместитель Директора по аудиту ООО «АКК «Кроу Аудэкс»
квалификационный аттестат аудитора № 06-000651 от
28.04.2020 г., срок действия аттестата не ограничен,
член СРО ААС, ОРНЗ 22006037272



Р. Р. Ахунзянов

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс»

Место нахождения: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066561, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан.

ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС) от 11.02.2020 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740.

25.03.2021 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12 2020
Организация	Акционерное Общество Специализированный Застройщик "Завод железобетонных изделий №3"	по ОКПО	01250851		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1660004290		
Вид экономической деятельности	подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	643,420073, Татарстан Респ., Казань г., Седова ул, 2, пом. 1, дом.,				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторско-консалтинговая компания "Кроу Аудэкс"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1655301258
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1141690066561

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	94 190	84 518	84 843
	в том числе:				
	незавершенное строительство объекта основных средств		8 711	4 153	2 200
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17 425	19 834	1 194
	Прочие внеоборотные активы	1190	252 234	1 244 664	706 363
	Итого по разделу I	1100	363 849	1 349 016	792 400
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	121 461	120 755	99 662
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 788	76 839	32 982
	Дебиторская задолженность	1230	224 038	201 674	206 347
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 298	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 955	3 551	22 194
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	375 541	402 820	361 184
	БАЛАНС	1600	739 389	1 751 836	1 153 584

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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	81 000	81 000	40 040
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	18 951	19 224	19 224
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	15 751	15 751	15 751
	Резервный капитал	1360	66	66	66
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	369 259	351 707	435 753
	Уставный капитал не прошедший регистрацию	1380	0	0	40 959
	Итого по разделу III	1300	485 026	467 747	551 793
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	13 875	76 110	4 263
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 815	2 961	3 155
7	Оценочные обязательства	1430	44 712	40 329	30 860
9	Прочие обязательства	1450	1 249	1 249	1 249
	в том числе:				
	долевое строительство гаражей		1 249	1 249	1 249
	Итого по разделу IV	1400	62 651	120 650	39 527
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	7 052	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	151 518	184 051	130 751
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	8 333	29 453	9 713
9	Прочие обязательства	1550	31 862	942 883	421 801
	в том числе:				
	долевое строительство		31 862	942 883	421 801
	Итого по разделу V	1500	191 712	1 163 439	562 264
	БАЛАНС	1700	739 389	1 751 836	1 153 584



Руководитель

(подпись)

Билалов Айдар Маратович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.

Организация Акционерное Общество Специализированный Застройщик "Завод железобетонных изделий №3" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности подготовка строительной площадки по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное Общество / частная собственность по ОКВЭД 2 _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
01250851		
1660004290		
43.12		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	510 120	244 089
	Себестоимость продаж	2120	(345 844)	(243 159)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	164 276	930
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(98 263)	(54 932)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	66 013	(54 002)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	262	-
	Проценты к уплате	2330	(3 609)	(1 429)
	Прочие доходы	2340	131 038	8 107
	Прочие расходы	2350	(171 316)	(55 555)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 388	(102 879)
	Налог на прибыль	2410	(4 836)	18 834
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 846)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 990)	18 834
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 552	(84 045)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	(273)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	17 279	(84 045)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

Билалов Айдар Маратович
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

для аудиторского заключения

Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.

Организация		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности		по ОКПО	0710004		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	01250851		
Единица измерения:		по ОКВЭД 2	1660004290		
		по ОКОПФ / ОКФС	43.12		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Уставный капитал не прошедший регистрацию	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	40 040	-	34 975	66	435 754	40 959	551 793
За 2019 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	40 960	-	-	-	-	-	40960
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	40960	-	-	X	-	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-	-

Дополнительного заключения

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Уставный капитал не прошедший регистрацию	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(84 046)	(40960)	(125006)
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X	(84 046)		(84 046)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	(40960)	(40960)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-		-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-		-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-		-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-		-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-		X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-		X
	3245	-	-	-	-	-		-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	81 000	-	34 975	66	351 707		467 748
За 2020 г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 552		17 552
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 552		17 552
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	-	-	-	-	-		-
	3317	-	-	-	-	-		-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(273)	-	-		(273)
в том числе:								
убыток	3321	X	X	X	X	-		-
переоценка имущества	3322	X	X	(273)	X	-		(273)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-		-
уменьшение номинальной стоимости	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
	3345	-	-	-	-	-		-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	81 000	-	34 702	66	369 259		485 027

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	485 027	467 747	551 793

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Руководитель
(подпись)Билалов Айдар Маратович
(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств

за 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
01250851		
1660004290		
43.12		
12267	16	
384		

Акционерное Общество Специализированный Застройщик "Завод

Организация железобетонных изделий №3"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

подготовка строительной площадки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное Общество / частная собственность

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	734 223	826 139
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	291 811	286 611
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по договорам долевого участия	4114	401 162	496 263
прочие поступления	4119	41 250	43 265
Платежи - всего	4120	(617 436)	(924 342)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(451 457)	(651 553)
в связи с оплатой труда работников	4122	(56 929)	(139 269)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 358)	(1 160)
налога на прибыль организаций	4124	(3 577)	(1 636)
возврат по договорам долевого участия	4125	(400)	(50)
прочие налоги и сборы	4126	(65 937)	(20 751)
лизинговые платежи	4127	(3 192)	(4 358)
прочие платежи	4129	(32 586)	(105 565)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	116 787	(98 203)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	33 252	650
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	650
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	252	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	33 000	-
Платежи - всего	4220	(48 298)	(2 594)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(2 594)
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	(11 823)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(36 475)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 046)	(1 944)

для аудиторского заключения

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40 285	84 004
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40 285	84 004
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	-	-
Платежи - всего	4320	(132 622)	(2 500)
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	(132 622)	(2 500)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(92 337)	81 504
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 404	(18 643)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 551	22 194
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 955	3 551
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Билалов Айдар Маратович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)
	5110	за 2019 г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)
	5111	за 2019 г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	197 652	(117 288)	16 472	(4 111)	2 307	(9 554)	-	-	210 014	(124 534)
	5210	за 2019 г.	192 817	(110 175)	7 989	(3 154)	2 735	(9 848)	-	-	197 652	(117 288)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	119 697	(77 621)	6 604	(2 323)	519	(6 847)	-	-	123 978	(83 949)
	5211	за 2019 г.	115 792	(73 411)	6 800	(2 895)	2 683	(6 891)	-	-	119 697	(77 621)
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	30 172	(25 194)	-	(1 768)	1 768	(1 818)	-	-	28 405	(25 244)
	5212	за 2019 г.	29 074	(23 110)	1 098	-	-	(2 083)	-	-	30 172	(25 194)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	1 387	(1 329)	308	(21)	21	(22)	-	-	1 675	(1 330)
	5213	за 2019 г.	1 394	(1 373)	45	(52)	52	(8)	-	-	1 387	(1 329)
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	112	(68)	-	-	-	(8)	-	-	112	(77)
	5214	за 2019 г.	66	(66)	46	-	-	(2)	-	-	112	(68)
Здания	5206	за 2020 г.	32 619	(8 053)	4 000	-	-	(786)	-	-	36 619	(8 839)
	5216	за 2019 г.	32 827	(7 267)	-	(208)	-	(786)	-	-	32 619	(8 053)
Земельные участки	5207	за 2020 г.	7 759	-	5 561	-	-	-	-	-	13 320	-
	5217	за 2019 г.	7 759	-	-	-	-	-	-	-	7 759	-
Сооружения	5208	за 2020 г.	5 906	(5 023)	-	-	-	(73)	-	-	5 906	(5 096)
	5218	за 2019 г.	5 906	(4 946)	-	-	-	(77)	-	-	5 906	(5 023)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	4 153	4 558	-	-	8 711
	5250	за 2019 г.	2 200	1 952	-	-	4 153
в том числе:							
Мини котельная	5241	за 2020 г.	4 153	-	-	-	4 153
	5251	за 2019 г.	2 200	1 952	-	-	4 153
Паропровод	5242	за 2020 г.	-	4 558	-	-	4 558
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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:			
	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	640	-	-
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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	15 298	-	-	-	-	15 298	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2020 г.	-	-	15 298	-	-	-	-	15 298	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	15 298	-	-	-	-	15 298	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	120 755	-	754 645	(753 939)	(22 299)	-	X	121 461	(22 299)
	5420	за 2019 г.	99 662	-	1 107 421	(1 086 328)	-	-	X	120 755	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	89 985	-	229 921	(253 333)	-	-	88 372	66 573	-
	5421	за 2019 г.	84 928	-	444 469	(439 412)	-	-	152 180	89 985	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	30 301	-	147 045	(166 192)	-	-	60 530	11 154	-
	5422	за 2019 г.	14 261	-	301 006	(284 967)	-	-	103 773	30 301	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	208 815	(187 809)	-	-	-	21 005	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	145 976	(145 976)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	361 166	(361 166)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	22 299	-	(22 299)	-	-	22 299	(22 299)
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	469	-	589	(629)	-	-	-	429	-
	5427	за 2019 г.	473	-	780	(784)	-	-	-	469	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской в креди- торскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	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	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	219 214	(17 540)	138 121	-	(112 150)	(1 905)	(1 702)	-	-	-	-	243 280	(19 242)
	5530	за 2019 г.	208 538	(2 191)	123 798	-	(112 188)	(934)	(15 349)	-	-	-	-	(219 214)	(17 540)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	91 674	(17 540)	109 888	-	(44 081)	(1 905)	(1 702)	-	-	-	-	155 576	(19 242)
	5531	за 2019 г.	64 920	(2 191)	35 571	-	(7 883)	(934)	(15 349)	-	-	-	-	91 674	(17 540)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	76 894	-	16 600	-	(44 166)	-	-	-	-	-	-	49 328	-
	5532	за 2019 г.	89 346	-	26 979	-	(39 431)	-	-	-	-	-	-	76 894	-
Прочая	5513	за 2020 г.	50 646	-	11 633	-	(23 903)	-	-	-	-	-	-	38 376	-
	5533	за 2019 г.	54 272	-	61 249	-	(64 874)	-	-	-	-	-	-	50 647	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	219 214	(17 540)	138 121	-	(112 150)	(1 905)	(1 702)	X	X	X	X	243 280	(19 242)
	5520	за 2019 г.	208 538	(2 191)	123 798	-	(112 188)	(934)	(15 349)	X	X	X	X	(219 214)	(17 540)

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	-	19 242	-	17 540	-	2 191
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	19 242	-	17 540	-	2 191
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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	76 111 4 283	63 188 74 721	- -	(125 404) (2 873)	- -	- -	- -	- -	13 875 76 111
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	74 721 -	40 068 74 721	- -	(114 789) -	- -	- -	- -	- -	- 74 721
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	1 390 4 283	23 100 -	- -	(10 615) (2 873)	- -	- -	- -	- -	13 875 1 390
прочая	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	191 103 130 751	86 088 126 073	521 34	(125 724) (65 150)	(450) (605)	- -	- -	- -	151 518 191 103
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	143 032 93 120	43 083 97 232	- -	(89 560) (47 320)	(450) -	- -	- -	- -	96 105 143 032
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	20 091 4 751	35 646 18 793	- -	(14 799) (3 453)	- -	- -	- -	- -	40 938 20 091
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	10 546 13 310	6 715 272	1 34	(3 857) (3 070)	- -	- -	- -	- -	13 405 10 546
кредиты	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	7 052 -	- 9 552	520 -	(7 573) (2 500)	- -	- -	- -	- -	- 7 052
прочая	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	10 382 19 570	624 224	- -	(9 935) (8 807)	(605) -	- -	- -	- -	1 071 10 382
	5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	267 214 135 014	149 236 200 794	521 34	(251 128) (68 023)	(450) (605)	X X	X X	X X	165 393 267 214

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	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	286 613	122 887
Расходы на оплату труда	5620	58 959	101 244
Отчисления на социальные нужды	5630	18 596	31 314
Амортизация	5640	9 554	9 791
Прочие затраты	5650	72 244	48 895
Итого по элементам	5660	445 966	314 131
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 859)	(16 040)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	444 107	298 091

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	69 782	27 043	(34 309)	(9 471)	53 045
в том числе:						
Резерв по гарант. обязат./долгоср. (Гвардейская)	5701	5 798	-	(832)	-	4 966
Резерв по гарант. обязат./долгоср. (ЖК Рябиновый)	5702	2 397	-	(225)	-	2 172
Резерв на отпуск (краткоср.)	5703	9 453	43	(4 146)	(2 617)	2 733
Резерв по гарант. обязат./долгоср. (Карбышева 50)	5704	12 582	-	(2 208)	-	10 374
Резерв по гарант. обязат./краткоср. (Карбышева 50)	5705	-	-	-	-	-
Резерв по гар.обязат./долгоср. (А.Кутуя, 83 1 очер.)	5706	12 000	-	(86)	-	11 914
Резерв по гар.обязат./краткоср. (А.Кутуя, 83 1 очер.)	5707	20 000	-	(19 377)	-	623
Резерв по гарант. обязат./долгоср. (Отрадная)	5708	7 552	-	(413)	(6 855)	284
Резерв по гар.обязат./долгоср. (А.Кутуя, 83 2 очер.)	5709	-	15 000	-	-	15 000
Резерв по гар.обязат./краткоср. (А.Кутуя, 83 2 очер.)		-	12 000	(7 023)	-	4 977

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	126 628	126 628	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
по кредитному договору с АО "Татсоцбанк" №19ЮМ008КД от 10.09.2019г.	5811	126 628	126 628	-
по кредитному договору с АО "Татсоцбанк" №19ЮМ0081КД от 21.09.2021г.	5812	126 628	126 628	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

(подпись)

22 марта 2021 г.

Билалов Айдар
Маратович

(расшифровка подписи)

Пояснение 9.

АО СЗ «Завод ЖБИ-3» осуществляет свою деятельность на основании Устава.

Полное наименование АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ЗАВОД ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫХ ИЗДЕЛИЙ № 3».

Юридический адрес: 420073, РФ, РТ, г.Казань, ул.Седова, д.2, пом.1

Государственная регистрация: Свидетельство №1242/к (50-07) от 09.12.98 г., выдано Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ.

Постановка на налоговый учет: в ИМНС России по Советскому району г. Казани РТ, свидетельство серии 16 № 0003959 от 10.08.1999 г., ОГРН 1021603620610.

ИНН / КПП 1660004290/166001001.

ОКПО 01250851.

ОКВЭД 43.12

Форма собственности – частная.

Организационно-правовая форма – Акционерное общество

Генеральный директор - Билалов Айдар Маратович

Уставный капитал Общества составляет 80 999 760 рублей. Он складывается из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами (размещенных акций): из 26 256 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 3 085 рублей. Основными акционерами общества являются физические лица.

АО СЗ «Завод ЖБИ-3» до 30.06.2020 года занимался производством сборных железобетонных и бетонных изделий, стеновых блоков, товарного бетона и строительного раствора, оконных и дверных блоков. С 01.07.2020 года выпуск вышеуказанных изделий прекращен.

Выручка от реализации за 2020 год составила - 510 120,5 тыс. руб., в том числе:

- | | |
|---|-----------------------|
| - выручка от реализации железобетонных изделий | - 71 136,5 тыс. руб. |
| - выручка от реализации стеновых блоков | - 6 133,8 тыс. руб. |
| - выручка от реализации бетонных изделий | - 1 845,0 тыс. руб. |
| - выручка от реализации раствора | - 36 710,0 тыс. руб. |
| - выручка от реализации товарного бетона | - 31 240,0 тыс. руб. |
| - выручка от реализации прочей продукции | - 159 010,6 тыс. руб. |
| - выручка по столовой | - 2 324,9 тыс. руб. |
| - выручка от продажи недвижимости | - 193 684,3 тыс. руб. |
| - выручка от сдачи недвижимости в аренду | - 4 475,4 тыс. руб. |
| - выручка по прочим оказанным работам (услугам) | - 3 560,0 тыс. руб. |

С 01.07.2020 года выпуск вышеуказанных изделий прекращен. Помещения сдаются в аренду.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 157 человек.

Прочие доходы составили 131 038 тыс. руб., в т. ч:

- сдача в аренду помещений – 3 682,7 тыс. руб.
- реализация земельного участка – 102 867,3 тыс. руб.
- дооприходование ТМЦ – 3 439 тыс. руб.
- прочие – 21 049 тыс. руб.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Прочие расходы составили 171 316 тыс. руб.

В их состав включены, в частности:

- расходы на оплату услуг банков – 2 359,2 тыс. руб.
- госпошлины – 1 447,5 тыс. руб.
- расходы на приобретение земельного участка - 101 514, 7 тыс. руб.
- расходы по решению суда – 51 336,6 тыс. руб.
- расходы не принимаемые для налогообложения – 2 276,8 тыс. руб.
- расходы на привлечение дольщиков – 1 080,8 тыс. руб.
- реализация ОС – 1 928,6 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности – 1 905,4 тыс. руб.
- прочие расходы – 3 857,4 тыс. руб.

Проценты к уплате по кредиту – 3 609,0 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах:

1. Связанными сторонами АО СЗ «Завод ЖБИ-3» по состоянию на 31.12.2020 г. являются:

№ п/п	ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций
1	Билалов Айдар Маратович	Республика Татарстан	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества/ Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и Общество (Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	16.06.2017	7,8%	7,8%
2	Гильфанов Ринат Минхалимович	Республика Татарстан	Член Совета директоров	14.08.2020	1%	1%
3	Билалов Ирек Маратович	Республика Татарстан	Член Совета директоров	14.08.2020	5,5%	5,5%
4	Билалов Азат Маратович	Республика Татарстан	Член Совета директоров	14.08.2020	5,6%	5,6%
5	Яруллин Фаат Галимзянович	Республика Татарстан	Член Совета директоров	14.08.2020	0,2%	0,2%
6	Габдрахманов Айдар Нургаянович	Республика Татарстан	Член Совета директоров	14.08.2020	-	-

С Билаловым Иреком Маратовичем, было заключено два договора купли продажи б/н от 25.02.2020 г. на приобретение недвижимости. Дебиторская задолженность по данным договорам на 31.12.2020 г. составляет 5 320 000 руб.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2. Акционерами, имеющими право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции являются:

1. Билалова Фирдаус Фазылжановна – 49,6801 % .

Бенефициарным владельцем Общества является - Билалова Фирдаус Фазылжановна.

С Билаловой Фирдаус Фазылжановной были заключены следующие договора долевого участия в строительстве: №143 от 24.04.2020 г., №200 от 16.09.2020 г. и №212 от 28.10.2020 г. Дебиторская задолженность по данным договорам на 31.12.2020 г. составляет 5 370 800 руб.

С другими связанными сторонами взаимоотношений нет.

По состоянию на 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность составила 224 038 тыс. руб.

Наиболее крупными дебиторами по состоянию на 31 декабря 2020 года являются:

1. ООО «Старт» – 8 520,7 тыс. руб.
2. ООО СЗ «ЖБИ-3 Инвест» - 131 618,8 тыс. руб.
3. ООО АСК Вертикаль – 8 569,8 тыс. руб.
4. ООО СК Бастион – 7 411,0 тыс. руб.

Мероприятия по погашению дебиторской задолженности:

- должники регулярно оповещаются (по телефону) по сроку оплаты и решаются вопросы по погашению задолженности.
- рассылаются уведомления по задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2020 года кредиторская задолженность составила 151 518 тыс. руб., в том числе:

1. задолженность поставщикам и подрядчикам – 96 105 тыс. руб.
2. расчеты по налогам и сборам – 13 405 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами по состоянию на 31 декабря 2020 года являются:

1. ООО «ИнвестРесурсПлюс» – 3 644,6 тыс. руб.
2. ООО «Стройсервис» – 16 833,6 тыс. руб.
3. ООО «Копёр» - 3 385,8 тыс. руб.
4. ООО «Рост жилищного строительства» – 69 389,6 тыс. руб.

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

Основными элементами учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2020 год являются следующие:

1. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000-00 рублей за единицу и сроком службы не менее 12 месяцев списываются на затраты по мере их отпуска в производство или эксплуатацию. Способ начисления амортизации по основным средствам – линейный (пункт 48 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

РФ – утверждено Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н; пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»). Начисление амортизации производится только по основным средствам стоимостью более 40 000-00 рублей.

2. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с положениями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Оценка материально-производственных запасов и расчет фактической себестоимости отпущенных в производство ресурсов производится по средней стоимости.

3. Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция».

4. Создается резерв на предстоящую оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам, резерв СМР по капитальному строительству, резерв по гарантийным обязательствам.

5. Средства, поступающие по договорам долевого участия в строительстве многоквартирных жилых домов, учитываются как средства целевого финансирования на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами - расчеты по договорам долевого участия».

6. Бухгалтерским учетом обеспечивается ведение на предприятии раздельного учета:
- по каждому подразделению предприятия (учет материалов, заработной платы и т.п.)
 - затрат СМР в разрезе объектов строительства
 - раздельный учет НДС по средствам целевого финансирования.

Расшифровка прочих внеоборотных активов:

	Показатели за отчетный период (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Строительство в поселке Салмачи (Вознесение)	21 281	21 281	19 868
Строительство многоэтажных гаражей по ул.Гвардейская,54	55	55	55
Строительство жилого дома по ул.Отрадная,15	4 931	4 931	5 675
Строительство жилого дома по ул.Константиновка	19 739	20 055	20 456
Строительство жилого дома по ул.Карбышева,50	125 782	132 425	159 301
Строительство жилого дома по ул.Гвардейская,59а	685	685	685
Строительство жилого дома по ул. Аделя Кутуя д.83 (1 дом)	18 940	589 104	452 488
Строительство жилого	57 032	374 691	47 835

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

дома по ул. Аделя Кутуя д.83 (2 дом)			
Строительство жилого дома по ул. Родины д.8		101 436	
Ливневка	3 788		
Итого:	252 234	1 244 663	706 363

Расшифровка прочих обязательств:

	Показатели за отчетный период (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Гаражи	1 249	1 249	1 249
Долевое строительство Константиновка 9А (ЖК Рябиновый)			433
Долевое строительство Аделя Кутуя д.83 (1 дом)		618 067	419 823
Долевое строительство Аделя Кутуя д.83 (2 дом)	31 862	324 816	
Долевое строительство Карбышева, д.50			1 544
Итого:	33 111	944 132	423 049

Общество не предполагает нарушения допущения непрерывности деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

У общества заключен кредитный договор с АО «Татсоцбанк» №19ЮМ0081КД от 10.09.2019 г. с лимитом выдачи 100 млн. руб. и кредитный договор №20ЮМ0003КД от 15.01.2020 г. с лимитом выдачи 40 млн. руб. с договором залога (ипотеки).

№ п/п	Наименование объекта	Кадастровый №	Год постановки на баланс	Первоначальная стоимость руб. без НДС	Общая площадь, кв.м	Адрес местонахождения
1	Здание столярного цеха	16:50:060629:1924	1989	617 638,32	1347,3	Г.Казань, ул.Седова,д.2
2	Земельный участок	16:50:060629:404	2002	138 230,92	1732	Г.Казань, ул.Седова,д.2
3	Склад материалов	16:50:060629:1815	1988	66 685	2124,4	Г.Казань, ул.Седова,д.2
4	Земельный участок	16:50:060629:426	2002	160 737,34	2014	Г.Казань, ул.Седова,д.2
5	Склад заполнителей	16:50:060629:1735	1984	1 029 540	1040,1	Г.Казань, ул.Седова,д.2
6	Земельный участок	16:50:060629:412	2002	68 636,6	860	Г.Казань, ул.Седова,д.2
7	Здание производственного корпуса с бетоносмесительным цехом и распределительным пунктом	16:50:060629:1806	1984	1 006 309	9022,2	Г.Казань, ул.Седова,д.2
8	Земельный участок	16:50:060629:419	2002	639 198,29	8009	Г.Казань, ул.Седова,д.2
9	Здание ком-	16:50:060629:1832	1987	278 643	1207,5	Г.Казань,

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

	прессорной					ул.Седова,д.2
10	Земельный участок	16:50:060629:414	2002	142 061,80	1780	Г.Казань, ул.Седова,д.2

Условные факторы хозяйственной деятельности, требующие раскрытие в настоящих пояснениях в соответствии с ПБУ 8/01 отсутствуют.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Изменения учетной политики, связанные с применением новой редакции ПБУ 18/02, были оценены, как не оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации. Поэтому не был осуществлен ретроспективный пересчет сравнительных показателей отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации".

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе данных, налоговой декларации.

Для целей ведения учета налога на прибыль, в соответствии с ПБУ 18/02 в редакции приказа Минфина России от 20.11.2018г. №236н Общество формирует регистр учета временных разниц, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств, а также объектов налогового учета. (Приложение № «Регистр учета временных разниц»)

Балансовая стоимость отложенных налоговых активов пересматривается на каждую отчетную дату и уменьшается в случае снижения уровня вероятности получения значительной налогооблагаемой прибыли, достаточной для полного или частичного возмещения актива. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются с использованием налоговой ставки, которая действует на дату составления отчетности.

Отложенные налоговые активы и обязательства не принимаются к зачету и отражаются в отчетности развернуто.

Текущий и отложенный налоги признаются в составе расходов или доходов в Отчете о финансовых результатах, кроме случаев, когда они относятся к статьям, напрямую относимым в состав капитала (в этом случае соответствующий налог также признается напрямую в составе капитала).

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	2961	456	602	2815
Отложенные налоговые активы	19834	14039	16449	17425
Постоянные налоговые обязательства (активы)			273	

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Условный расход по налогу на прибыль – 4478

Общая сумма оплаты труда основного состава управленческого персонала составила 13 071,6 тыс. руб.

В 2020 г. Общество получило разрешение на ввод объекта в эксплуатацию 20-ти этажного жилого дома со встроенными нежилыми помещениями, внешкольным учреждением и подземной автостоянкой, расположенном по адресу РТ, г. Казань, Советский район, ул. Аделя Кутуя, д.83 (1 очередь) и 20-ти этажного жилого дома со встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, расположенном по адресу РТ, г. Казань, Советский район, ул. Аделя Кутуя, д.83 (2 очередь).

Так же в 2020 году Обществом заключен договор Генерального подряда на проведение работ по строительству многоквартирного жилого дома с нежилыми помещениями расположенного по адресу: РТ, г. Казань, Советский район, ул. Родины, д.8 с ООО СЗ «ЖБИ-3 Инвест».

Событий после отчетной даты у Общества не имеется.

Непрерывность деятельности

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в это период не были подвержены влиянию пандемии коронавируса.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Руководитель

22.03.2021 г.



/ Билалов А.М.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

Associate of



СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 17662

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Аудиторско-консалтинговая компания "Кроу
Аудэкс"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
11 февраля 2020 года (протокол № 433) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 11 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006043740

Генеральный директор СРО ААС



О.А. Носова