

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику
Общества с ограниченной ответственностью
ИСК «НИКА»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью ИСК «НИКА» (ОГРН 1146165004040, 353440, Краснодарский край, Апапский район, город Анапа, улица Адмирала Пустошкина, дом 22, строение 4, помещение 95), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью ИСК «НИКА» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 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.

Участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, 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 в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является недостаточным, 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 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 осуществляли информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до них 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

Митус В.В.



Аудиторская организация:

Общество ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Миссия»,
ОГРН 1022301615160,

350015, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Путевая, д. 5, офис 27
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРИЗ 11206073081

17 апреля 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью ИСК "НИКА"

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

Местонахождение (адрес)

344010, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Уланская ул, д. № 8, корп. А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АФ "Миссия"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
0710001		
31	12	2019
24259116		
ИНН	6165190185	
41.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	498	728	1 060
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	498	728	1 060
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 047 729	940 094	408 969
	в том числе:				
	Земельные участки	1211	723 512	411 512	-
	Незавершенное строительство Л 26	1212	-	3 570	-
	Незавершенное строительство Л 10	1213	427 984	325 465	-
	Незавершенное строительство Л 29	1214	321 189	26 357	-
	Незавершенное строительство Л 30	1215	190 961	9 952	-
	Незавершенное строительство Л 32	1216	862	5 370	-
	Незавершенное строительство прочее	1217	166 712	70 252	-
	НДС Л 29	1218	61 265	4 492	-
	НДС Л 30	1219	37 343	1 737	-
	НДС Л 10	1220	74 316	56 932	-
	НДС Л 32	1221	141	937	-
	НДС по приобретенным ценностям	1222	2 170	2 426	-
	Материалы	1223	41 274	21 092	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	915 265	415 630	561 318
	в том числе:				
	Авансы перечисленные сч 60.02	1231	165 859	84 265	-
	Покупатели и заказчики сч 62.01	1232	399 174	321 055	-
	Задолженность по договорам участия в долевом строительстве сч 76.02	1233	325 285	4 717	-
	Прочая дебиторская задолженность	1234	24 947	5 593	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	304 394	181 339	332 576
	в том числе:				
	Краткосрочные займы сч 58.3	1241	99 121	200	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 073	5 721	11 133
	в том числе:				
	Расчетный счет		22 073	5 721	11 133
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 289 461	1 542 785	1 313 996
	БАЛАНС	1600	3 289 959	1 543 513	1 315 056

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 165	80 165	80 165
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 743	25 615	15 066
	Итого по разделу III	1300	111 908	105 780	95 231
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	1 100 000	800 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 100 000	800 000	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	212 612	374 702	1 073 506
	Кредиторская задолженность	1520	1 865 439	263 031	146 319
	в том числе:				
	Обязательства по договорам участия в долевом строительстве сч 86.3	1521	1 330 184	26 874	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками сч 60.01	1522	440 322	152 823	-
	Авансы полученные сч 60.02	1523	1 584	62 215	-
	Расчеты по налогам и с борарам сч 68,69	1524	5 329	17 036	-
	Расчеты по заработной плате сч 70	1525	153	159	-
	Прочая кредиторская задолженность	1526	87 867	3 924	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 078 051	637 733	1 219 825
	БАЛАНС	1700	3 289 959	1 543 513	1 315 056

Руководитель



(подпись)

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

3 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью ИСК "НИКА"

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

Коды		
Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	24259116	
ИНН	6165190185	
по ОКВЭД 2	41.2	
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 020 104	1 289 880
	Себестоимость продаж	2120	(812 664)	(1 093 538)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	207 440	196 342
	Коммерческие расходы	2210	(16 073)	(18 990)
	Управленческие расходы	2220	(9 836)	(8 684)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	181 531	168 668
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 307	69
	Проценты к уплате	2330	(145 659)	(143 984)
	Прочие доходы	2340	290	379
	Прочие расходы	2350	(30 655)	(11 715)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 814	13 417
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 563)	(2 868)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(123)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 128	10 549

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 128	10 549
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Баграмова Татьяна Алексеевна

 (подпись)
 3 февраля 2020 г.

Баграмова Татьяна

Алексеевна

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКУД	0710004
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	24259116
Общество с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ИНН	6165190185
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	41.2

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 2017 г.	3100	80 165	-	-	-	15 066	95 231
За 2018 г.	3210	-	-	-	-	10 549	10 549
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 549	10 549
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
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 2018 г.	3200	80 165	-	-	-	-	25 615 105 780
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:							
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 128	6 128
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	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3300	80 165	-	-	-	-	31 743 111 908

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г. за счет иных факторов
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего			10 549	-	105 780
до корректировок	3400	95 231			
корректировка в связи с:			-	-	-
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	95 231	10 549	-	105 780
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 066	10 549	-	25 615
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	15 066	10 549	-	25 615
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 442 091	105 779	95 231

**Баграмова Татьяна
Алексеевна**
(расшифровка подписи)



Руководитель
(подпись)

3 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью ИСК "НИКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2019
24259116		
6165190185		
	41.2	
12300	16	
	384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	928 994	1 340 107
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	908 388	1 338 926
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	20 606	1 181
Платежи - всего	4120	(1 168 798)	(608 287)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 091 454)	(548 035)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 060)	(4 721)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 868)	(3 141)
Налоги и сборы	4125	(65 244)	(50 493)
прочие платежи	4129	(3 172)	(1 897)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(239 804)	731 820
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 091 387	36 523
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	55 000	36 523
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	52 496	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 307	-
Поступления по Договорам долевого участия	4215	981 584	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(829 394)	(730 968)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(350 000)	(75 000)
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	(151 417)	(200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Финансовые вложения	4225	-	-
Инвестиции в долевое строительство других организаций	4226	(327 977)	(655 768)
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	261 993	(694 445)
--	------	---------	-----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	503 339	1 303 584
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	501 913	1 300 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
Возврат излишне перечисленных% банка	4315	1 426	3 584
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(509 176)	(1 346 371)
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	(363 500)	(1 197 100)
% уплаченные по кредитам и займам полученным	4324	(145 676)	(149 271)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 837)	(42 787)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 352	(5 412)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 721	11 133
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 073	5 721
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Баграмова Татьяна
Алексеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 февраля 2020 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью ИСК "НИКА"**

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

Коды		
0710003		
Форма по ОКУД	2019	12 31
24259116		
Дата (год, месяц, число)	по ОКПО	6165190185
41.2		
по ОКВЭД 2	12300	16
384		
по ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



Баграмова Татьяна
Алексеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 февраля 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью ИСК "НИКА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	498	728	1 060
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 047 729	940 094	408 969
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	915 265	415 631	561 318
Финансовые вложения краткосрочные	1240	304 394	181 339	332 576
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 073	5 721	11 133
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	3 289 959	1 543 513	1 315 056
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 100 000	800 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	212 612	374 702	1 073 506
Кредиторская задолженность	1520	535 255	263 031	146 319
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 847 868	1 437 733	1 219 825
Стоимость чистых активов	-	1 442 091	105 780	95 231

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	выбыло	
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-

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 положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - Всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2018г.	-	-	-	-
	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - Всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2018г.	-	-	-	-
	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)
Руководитель _____
(подпись)
3 февраля 2020 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 2019г.	-	350 000	-	(350 000)	-
в том числе:	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-
1003 Земельный участок (6,9616га) кад.№ 23:47:0118055:1003, г.Новороссийск	5241	за 2019г.	-	330 000	-	330 000	-
962 Земельный участок (0,2155га) кад.№ 23:47:0000000:962, г.Новороссийск	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2019г.	-	20 000	-	20 000	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)



3 февраля 2020 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	выбыло (погашено)	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:									
полученные кредиты	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	181 339	-	473 991	350 936	-	304 394	-
5315	за 2018г.	332 576	-	568 048	(719 285)	-	-	181 339	-
В том числе:									
Займы	5306	за 2019г.	200	-	151 417	52 496	-	99 121	-
5316	за 2018г.	-	-	200	-	-	-	200	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	181 339	-	473 991	350 936	-	304 394	-
5310	за 2018г.	332 576	-	568 048	(719 285)	-	-	181 339	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запое - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)



Руководитель
И.С.К. Баграмова
(подпись)

3 февраля 2020 г.

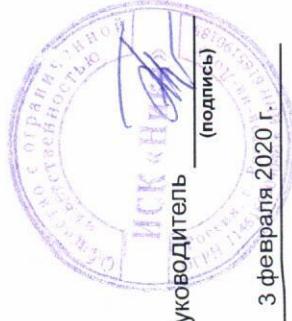
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	940 094	-	1 879 838	(772 203)	-	X	2 047 729
	5420	за 2018г.	408 969	-	1 048 372	(517 250)	-	X	940 094
в том числе:									
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	21 092	-	57 975	(37 793)	-		53 888
	5421	за 2018г.	24 620	-	46 477	(50 004)	-		51 855
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	90 458	-	(90 458)	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	15 458	-	77 396	(2 396)	-	-	90 458
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	440 966	-	1 141 162	(474 420)	-		1 107 708
	5425	за 2018г.	46 855	-	768 923	(374 812)	-		440 966
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	16 073	(16 073)	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	18 990	(18 990)	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
НДС по жилищному строительству	5408	за 2019г.	66 524	-	224 170	(115 459)	-		175 235
	5428	за 2018г.	983	-	136 589	(71 048)	-		66 524
Земельные участки под жилую застройку	5409	за 2019г.	321 054	-	440 458	(38)	-		723 512
	5429	за 2018г.	321 054	-	-	-	-		321 054

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)



3 февраля 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	415 630	-	1 790 854	-	1 280 849	(10 370)	-	-	915 265
	5530	за 2018г.	561 318	-	189 187	-	(334 670)	(205)	-	5	4
В том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	321 055	-	322 441	(244 322)	-	-	-	399 174	-
	5531	за 2018г.	458 354	-	126 760	(263 958)	(101)	-	-	321 055	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	84 265	-	138 317	(46 353)	(10 370)	-	-	165 859	-
	5532	за 2018г.	100 326	-	33 638	(49 595)	(104)	-	-	84 265	-
Прочая	5513	за 2019г.	5 593	-	23 106	(3 752)	-	-	-	24 947	-
	5533	за 2018г.	1 191	-	5 595	(1 193)	-	5	4	5 593	-
Задолженность участников долевого строительства по ДДУ	5514	за 2019г.	4 717	-	1 306 990	(986 422)	-	-	-	325 285	-
	5534	за 2018г.	1 447	-	23 194	(19 924)	-	-	-	4 717	-
Итого	5500	за 2019г.	415 630	-	1 790 954	(1 280 849)	(10 370)	-	-	915 265	-
	5520	за 2018г.	561 318	-	189 187	(334 670)	(205)	-	-	415 630	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя		Код	Ученная по условиям договора	Ученная по балансовой стоимости	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего		5540	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками		5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)		5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая		5543	-	-	-	-	-	-	-
		5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	перевод из кредиторской в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	800 000	300 000	-	-	1 100 000
	5571	за 2018г.	-	800 000	-	-	800 000
в том числе:							
кредиты	5552	за 2019г.	800 000	300 000	-	-	1 100 000
	5572	за 2018г.	-	800 000	-	-	800 000
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	X	X
	5575	за 2018г.	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	637 733	4 274 755	149 891	(2 984 097)	(231)
	5580	за 2018г.	1 219 825	742 302	148 982	(1 473 376)	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	152 823	1 458 623	892	(1 171 785)	(231)
	5581	за 2018г.	117 267	143 886	671	(109 001)	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	62 215	254 962	-	(315 593)	-
	5582	за 2018г.	9 904	62 215	-	(9 904)	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	17 036	202 735	1	(214 443)	-
	5583	за 2018г.	14 018	2 286	743	(11)	5
кредиты	5564	за 2019г.	374 702	200 000	147 085	(509 175)	-
	5584	за 2018г.	1 073 506	500 000	147 568	(1 346 372)	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	1 913	(1 913)	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	3 924	359 405	-	(275 462)	-
	5586	за 2018г.	-	3 954	-	(30)	4
Обязательства перед участниками	5567	за 2019г.	26 874	1 792 092	-	(488 782)	X
долевого строительства	5587	за 2018г.	5 000	24 514	-	(2 640)	X
Расчеты по заработной плате	5568	за 2019г.	159	6 938	-	(6 944)	X
	5588	за 2018г.	130	5 447	-	(5 418)	X
Итого	5550	за 2019г.	1 437 733	4 574 755	149 891	(2 984 097)	(231)
	5570	за 2018г.	1 219 825	1 542 302	148 982	(1 473 376)	X

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего		5590	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-	-	-
прочая задолженность		5593	-	-	-
		5594	-	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
И.С.
(подпись)



3 февраля 2020 г.

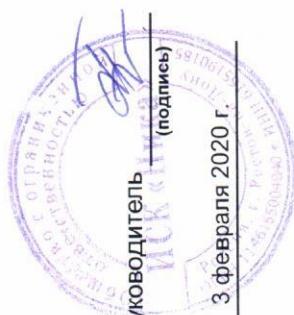
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	32 402	49 284
Расходы на оплату труда	5620	6 836	5 422
Опчисления на социальные нужды	5630	1 923	1 597
Амортизация	5640	230	331
Прочие затраты	5650	1 125 681	739 963
Итого по элементам	5660	1 167 072	796 597
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(469 111)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	500 330	327 486

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

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)



3 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)



Руководитель
Н.С.К.
(подпись)

3 февраля 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего		5800	-	-	-
В том числе:					
Выданные - всего		5801	-	-	-
В том числе:		5810	110 831	110 831	110 831
КБ Кубань Кредит ООО		5811	110 831	110 831	110 831

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)



3 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2019г.	5910	На начало года	Возвращено за год
за 2018г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2019г.	5911	-	-
за 2018г.	5921	-	-

Баграмова Татьяна
Алексеевна
(расшифровка подписи)



Руководитель Ирина Николаевна
(подпись)

3 февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ИСК «Ника» за 2019 год**

Содержание

<u>1.</u>	<u>Общие сведения об организации</u>	<u>3</u>
<u>2.</u>	<u>Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности</u>	<u>3</u>
<u>3.</u>	<u>Информация об учетной политике</u>	<u>4</u>
<u>4.</u>	<u>Информация об учете договоров строительного подряда</u>	<u>4</u>
<u>5.</u>	<u>Информация об отражении расчетов в иностранной валюте</u>	<u>4</u>
<u>6.</u>	<u>Информация об отражении материально-производственных запасов</u>	<u>4</u>
<u>7.</u>	<u>Информация о нематериальных активах</u>	<u>5</u>
<u>8.</u>	<u>Информация об основных средствах</u>	<u>5</u>
<u>9.</u>	<u>Информация о событиях после отчетной даты</u>	<u>5</u>
<u>10.</u>	<u>Информация об оценочных и условных обязательствах</u>	<u>5</u>
<u>11.</u>	<u>Информация о доходах организации</u>	<u>9</u>
<u>12.</u>	<u>Информация о расходах организации</u>	<u>9</u>
<u>13.</u>	<u>Информация о связанных сторонах</u>	<u>10</u>
<u>14.</u>	<u>Информация о государственной помощи</u>	<u>11</u>
<u>15.</u>	<u>Информация о кредитах и займах полученных</u>	<u>11</u>
<u>16.</u>	<u>Информация о прекращаемой деятельности</u>	<u>11</u>
<u>17.</u>	<u>Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы</u>	<u>11</u>
<u>18.</u>	<u>Информация о расчетах по налогу на прибыль</u>	<u>12</u>
<u>19.</u>	<u>Информация о финансовых вложениях</u>	<u>12</u>
<u>20.</u>	<u>Информация об участии в совместной деятельности</u>	<u>12</u>
<u>21.</u>	<u>Информация об изменении оценочных значений</u>	<u>12</u>
<u>22.</u>	<u>Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности</u>	<u>13</u>
<u>23.</u>	<u>Корректировка показателей отчетности</u>	<u>13</u>
<u>24.</u>	<u>Информация о формировании отчета о движении денежных средств</u>	<u>13</u>
<u>25.</u>	<u>Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях</u>	<u>13</u>

1. Общие сведения об организации

Наименование и адрес регистрации:

Наименование (полное, сокращенное)

ООО ИСК «Ника»»

Адрес регистрации:

Юридический адрес: 344010, г. Ростов-на-Дону, ул. Уланская 8а

Фактический адрес: 344010, г. Ростов-на-Дону, ул. Уланская 8а

Сведения о регистрации:

ОГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения – 1146165004040 от 25.06.2014г.

Уставный капитал, список акционеров (участников), их доли:

Уставный капитал -: 80 165 000(Восемьдесят миллионов сто шестьдесят пять тысяч) рублей

Филиалы, обособленные подразделения:

Нет

Дочерние и зависимые организации:

Нет

Основной вид деятельности:

- Производство общестроительных работ

Сведения о численности работников:

Среднесписочная численность персонала за 2019г-6 человек, ФОТ – 6937,86 тыс. руб.

Органы управления:

Общее собрание участников Общества

Список аффилированных лиц на 31.12.2019г

Баграмова Татьяна Алексеевна- Генеральный директор ООО «КМ-Строй» с 01.03.19—31.12.19г

2. Формирование бухгалтерской отчетности

(разд.VI, ПБУ 4/99, «Бухгалтерская отчетность организаций», федеральный закон № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»)

Бухгалтерская отчетность за отчетный год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

Бухгалтерский учет в отчетном году осуществлялся структурным подразделением предприятия под руководством главного бухгалтера.

3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета в отчетном году и информация об изменении учетной политики

(Разд.IV, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», ПБУ 4/99, «Бухгалтерская отчетность организаций»)

Согласно утвержденному документу в организации в состав финансовых вложений включаются финансовые вложения в квартиры и нежилые помещения приобретенные по договорам долевого строительства. Первоначальной стоимостью недвижимости признается

сумма фактических затрат на ее приобретение.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Финансовый результат (прибыль) от осуществления деятельности застройщика определяется на дату подписания документа о передаче объекта долевого строительства дольщику. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Изменений в учетной политике в 2018г не производилось.

4. Информация об учете договоров строительного подряда

(Разд.V, ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»)

По состоянию на 31.12.2018г сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до устранения выявленных недостатков или до выполнения определенных условий составляет 0,0 тыс. руб.

5. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте

(Разд.V, ПБУ 3/2006 «Учет активов, обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»)

Расчеты в иностранной валюте в отчетном периоде не производились.

6. Информация об отражении материально-производственных запасов

(Разд. IV, ПБУ 5/2001 «Учет материально-производственных запасов»)

Фактическая себестоимость товарно-материальных ценностей, приобретенных за плату, определяется исходя из цен их приобретения без НДС, включая комиссионные вознаграждения посредническим организациям, таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением таких ценностей (п. 6 ПБУ 5/01).

При отпуске МПЗ в производство или ином выбытии они оцениваются по средней себестоимости.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

7. Информация о нематериальных активах

(Разд. VII, ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»)

Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

8. Информация об основных средствах

(Разд. VI, ПБУ 6/2001 «Учет основных средств»)

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, пригодного для использования, за исключением НДС.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется приказом директора на основании данных специалистов технической службы и бухгалтерии. Срок определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету в пределах сроков соответствующей амортизационной группы классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Доходы и расходы от выбытия основных средств зачисляются в состав выручки и себестоимости.

Убыток от списания отражается в составе прочих расходов.

9. Информация о событиях после отчетной даты

(Разд. III, ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»)

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность нет.

10. Информация об оценочных и условных обязательствах

(Разд. V, ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»)

10.1. Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

<i>Перед работниками по оплате отпусков</i>	
характер обязательства	Нет
ожидаемый срок его исполнения	Нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	нет

Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов

характер обязательства	Нет
ожидаемый срок его исполнения	Нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Нет
неопределенности, существующие в отношении величины	Нет
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	Нет

Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша

характер обязательства	нет
ожидаемый срок его исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	нет

Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.)

характер обязательства	нет
ожидаемый срок его исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	нет

По гарантийному обслуживанию, досстройке и благоустройству

характер обязательства	Нет
ожидаемый срок его исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	нет

По убыточным договорам

характер обязательства	Резерв по сомнительным долгам
ожидаемый срок его исполнения	31.12.2020г.
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	да
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
увеличение величины оценочного обязательства в	нет

связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	да

10.2. Информация о наличии у организации условных обязательств:

<i>Условное обязательство</i>	<i>Наличие (Да/ Нет)</i>
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	нет
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	да
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	да
признание дебитора банкротом	да
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	нет
обязательства в области охраны окружающей среды	нет

10.3. Информация по каждому из имеющихся у организации условных обязательствах:

1. Выданные обеспечения обязательств в пользу третьих лиц

1.1. Залог недвижимого имущества за третьих лиц

характер условного обязательства	нет
оценочное значение или диапазон оценочных значений	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении величины	нет
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	нет

1.2. Поручительство за третьих лиц

характер условного обязательства	Нет
оценочное значение или диапазон оценочных значений	нет
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	нет
неопределенности, существующие в отношении	нет

величины	
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	нет

1.3. Залог недвижимого имущества

характер условного обязательства	нет
оценочное значение или диапазон оценочных значений	
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	
неопределенности, существующие в отношении величины	
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	

2. Судебные разбирательства, не завершенные на отчетную дату Раскрыть по судам

характер условного обязательства	да
оценочное значение или диапазон оценочных значений	
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	да
неопределенности, существующие в отношении величины	да
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	нет

11. Информация о доходах организации

(Разд. V, ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

Порядок признания выручки – по начислению

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Вид деятельности	Объемы продаж, тыс. руб. без НДС
СМР	631054
Реализация права собственности	314063
Реализация земельных участков	55000
Прочие	19987
ВСЕГО	1020104

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта,

выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж, тыс. руб. без НДС
Ростовская область	1020104

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы	290
Проценты к получению по займам выданным	2307
Итого	2597

12. Информация о расходах организации

(Разд. V, ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений в отчетном периоде, тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	нет
Оценочное обязательство по судебным разбирательствам	нет

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Агентские услуги	266
Госпошлины	891
Коммунальные услуги по сданным объектам	14
Услуги банков	317
Резерв по сомнительным долгам	4214
Списание дебиторской задолженности	12037
Налоги и сборы	10643
Штрафы, пени, неустойки	1737
Прочие расходы	659
ВСЕГО	30778

13. Информация о связанных сторонах

(Разд. II, ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»)

Перечень связанных сторон:

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
ООО «КМ-Строй»	Учредитель 100% в УК

Информация о совершенных операциях по каждой связанной стороне

за отчетный период:

ООО «КМ-Строй»:

Виды операций	Оказание услуг (продажа) тыс. руб.
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	ДДУ-180870 Займ-98824
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	2,3,4 кв. 2020г
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	

Фамилия, имя, отчество	Должность	Начислено выплат и страховых взносов, тыс. руб.
Баграмова Татьяна Алексеевна	Генеральный директор ООО ИСК «Ника»	ФОТ-1274,7 страх. взносы-267,3

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	6852,0
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	1387,6
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	522,3
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	
иные долгосрочные вознаграждения	

Информация о бенефициарных владельцах:

Бенефициарным владельцем ООО ИСК «Ника» является Баграмова Татьяна Алексеевна
(Под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия (п.8 ст.6.1 Федерального Закона №115-ФЗ))

14. Информация о государственной помощи

(Разд. IV, ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»)

Государственная помощь в отчетном периоде не предоставлялась.

15. Информация о кредитах и займах полученных

(Разд. III , ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»)

В отчетном году получены краткосрочный и долгосрочные кредиты от банка:

Договор №19-30-0000 от 13.03.2019г сумма 100000 тыс.руб., договор №19-4-0000 от 21.01.2019г сумма 200000,00 тыс. руб., договор №19-29-0000 от 13.03.2019г сумма 200000,00 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2020г. данные кредиты не погашены.

В отчетном году займы не привлекались.

Информация о векселях и облигациях:

В отчетном году векселя не выдавались, выпуск и продажа облигаций не проводились.

16. Информация о прекращаемой деятельности

(Разд. III, ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»)

Организация и руководство будут продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Финансовые, производственные и другие факторы, способные оказывать влияние на непрерывность деятельности нашей организации отсутствуют.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

	2017	2018	2019
Чистые активы (тыс. руб.)	95 231	105 779	1 442 091

17. Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

(Разд. V, ПБУ 17/02 «Учет расходов на НИОКР»)

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отсутствуют.

18. Информация о расчетах по налогу на прибыль

(Разд. V, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»)

Информация о расчетах по налогу на прибыль (тыс. руб.):

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1563 тыс. рублей
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие	

корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	
Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	
Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	
Постоянные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	
Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	
Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	
Суммы отложенного налогового актива, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	
Суммы отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	

19. Информация о финансовых вложениях

(п.27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций», разд. VII ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»)

Организация владеет ФВ, текущая рыночная стоимость которых не определяется.

20. Информация об участии в совместной деятельности

(Разд. V, ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности»)
В отчетном году совместная деятельность отсутствует.

21. Информация об изменении оценочных значений

(ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»)

Информация об изменении оценочных значений:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам		
Резерв на благоустройство и достройку		
Резерв на оплату отпусков		

22. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

(Разд. III, ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»)

В 2018 г исправления ошибок в учете и отчетности не производилось

23. Корректировка показателей отчетности

В 2018 г корректировки показателей отчетности не производилось

24. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

(Разд. IV, ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.
Наличные денежные средства в кассе	0
Денежные средства на расчетном счете	22073
Денежные средства на депозитном счете	0
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	22073

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2017 г.	11133
На 31.12.2018 г.	5721
На 31.12.2019 г.	22073

Аккредитивы, открытые в пользу организации и в пользу других организаций отсутствуют.

25. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

(ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

В отчетном году отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

26. Информация, подлежащая раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (п. 27 ПБУ 4/99, п. 32 ПБУ 6/01).

По состоянию на 31.12.2019 г. на забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" числится сальдо в размере 110 831,03 тыс. руб. по земельному участку: переданным банку **ООО КБ «Кубань Кредит»** в качестве залога.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
31.03.2020г.



Баграмова Т.А.

Кириленко О.А.

Всего прошито, пронумеровано
и скреплено печатью 47
(сорок семь) листов

Нижегородская
Фирма „Миссия“



Мичурин
17.04.2020г.