ООО «Версаль»
Адрес: 360024, КБР, г.Нальчик,
ул. А.А. Кадырова, д.17

ООО «Аудит Консалт»
Адрес: 361401, КБР, г.Чегем,
ул. Им. Кудаева, д.197

А К Т
сдачи-приема услуг
по договору № 19 от 31.05.2021г.

10.06.2021г. г. Нальчик

Мы, нижеподписавшиеся, представитель Заказчика Генеральный директор ООО «Версаль» Имамова А.И., с одной стороны, и представитель Исполнителя Генеральный директор ООО «Аудит Консалт» Оришев В.А., с другой стороны, составили настоящий акт о том, что результаты аудиторской услуги удовлетворяют условиям договора и надлежащим образом оформлены.

Заказчик принял оказанные услуги. К их объему и качеству претензий не имеет.

Стоимость оказанных услуг определена в рублях согласно протоколу согласования цены, в сумме 170000 руб.

Услуги сдал от Исполнителя:
Генеральный директор

Оришев В.А.

Услуги принял от Заказчика:
Генеральный директор

Имамова А.И.

ООО «Аудит Консалт»
361401, РФ, КБР, Чегемский район, г.Чегем, ул. Им. Кудаева, д.197
email: auditkbr@mail.ru; тел. +7-938-690-00-66
ИНН 0708017178; КПП 070801001; ОГРН 1210700001170

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВЕРСАЛЬ»

ЗА 2020 ГОД

г.Нальчик
2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному участнику
Общества с ограниченной ответственностью
«Версаль»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Версаль» (ОГРН 1170726006901, 360024, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, улица А.А. Кадырова, дом 17), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 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 «Версаль» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 раскрыта 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 участников 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.

Единственный участник несёт ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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 в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с единственным участником аудируемого лица, доводя до его 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



В.А. Оришев

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Консалт»
ОГРН 1210700001170
361401, Кабардино-Балкарская Республика, Чегемский район
г.Чегем, улица Им. Кудаева, дом 197
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 12106054282

«10» июня 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРСАЛЬ"**	по ОКПО	19689139		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0726019185		
Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
360024, Кабардино-Балкарская респ, Нальчик г, А.А.Кадырова ул, д. № 17

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	0708017178
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1210700001170

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	233 454	172 163	95 693
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	233 454	172 163	95 693
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 032	4 066	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	21 143	10 811	17 801
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 982	2 158	3 101
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	25 157	17 034	20 902
	БАЛАНС	1600	258 611	189 198	116 595

Форма 0710001 с.2

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	42 808	42 808	42 808
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 851)	(6 726)	(2 880)
	Итого по разделу III	1300	31 957	36 082	39 928
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	775	10 675	22 239
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	775	10 675	22 239
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 057	5 498	656
	Доходы будущих периодов	1530	222 823	136 943	53 772
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	225 880	142 441	54 428
	БАЛАНС	1700	258 611	189 198	116 595

Общество с ограниченной ответственностью «Версаль» Для документов Российская Федерация Кабардино-Балкарская Республика

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 125)	(3 846)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРСАЛЬ"**	по ОКПО	19689139		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0726019185		
Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**	по ОКВЭД 2	68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	42 808	-	-	-	(2 880)	39 928
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 846)	(3 846)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(3 846)	(3 846)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	42 808	-	-	-	(6 726)	36 082
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 125)	(4 125)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(4 125)	(4 125)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	42 808	-	-	-	(10 851)	31 957

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	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	254 780	173 025	93 700

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ВЕРСАЛЬ"	по ОКПО	19689139		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0726019185		
Вид экономической деятельности: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	68.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	79 190	83 206
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	78 410	83 195
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	780	11
Платежи - всего	4120	(69 466)	(86 504)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(66 815)	(83 975)
в связи с оплатой труда работников	4122	(257)	(367)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 394)	(2 162)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 724	(3 298)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	650	8 155
в том числе: получение кредитов и займов	4311	650	8 155
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	(10 550)	(5 799)
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	(10 550)	(5 799)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 900)	2 356
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(176)	(942)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 158	3 101
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 982	2 159
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Шамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью для документов «Версаль» Российская Федерация Кабардино-Балкарская Республика

14

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

"7" марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	42 778	-	-	-	-	-	-	-	42 778	-
	5210	за 2019г.	42 778	-	-	-	-	-	-	-	42 778	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020г.	42 778	-	-	-	-	-	-	-	42 778	-
	5211	за 2019г.	42 778	-	-	-	-	-	-	-	42 778	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	129 385	61 291	-	-	190 677
	5250	за 2019г.	52 915	76 470	-	-	129 385
в том числе: ЖК "Версаль"	5241	за 2020г.	126 572	61 291	-	-	187 863
	5251	за 2019г.	52 911	73 661	-	-	126 572

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Вереаль» для документов

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Имамова Асият Ибрагимовна (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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 2020г.	4 066	-	47 685	(49 719)	-	-	X	2 032	-
	5420	за 2019г.	-	-	51 780	(47 714)	-	-	X	4 066	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	4 066	-	47 685	(49 719)	-	-	-	2 032	-
	5421	за 2019г.	-	-	51 780	(47 714)	-	-	-	4 066	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Имамова Асият Ибрагимовна (расшифровка подписи)

27 мая 2021 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	10 258	-	18 094	-	(7 221)	-	-	-	12	-	21 143	-
	5530	за 2019г.	17 785	-	7 190	-	(14 912)	-	-	-	-	195	10 258	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	9 856	-	12 463	-	(6 984)	-	-	-	3	-	15 338	-
	5531	за 2019г.	7 889	-	7 037	-	(5 070)	-	-	-	-	-	9 856	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	183	-	5 627	-	(33)	-	-	-	3	-	5 781	-
	5532	за 2019г.	9 883	-	141	-	(9 841)	-	-	-	-	-	183	-
Прочая	5513	за 2020г.	219	-	3	-	(204)	-	-	-	6	-	24	-
	5533	за 2019г.	12	-	12	-	(1)	-	-	-	-	195	219	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	10 258	-	18 094	-	(7 221)	-	-	X	X	X	21 143	-
	5520	за 2019г.	17 785	-	7 190	-	(14 912)	-	-	X	X	X	10 258	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	10 675	650	-	(10 550)	-	-	-	-	775
	5573	за 2019г.	22 239	8 155	-	(19 720)	-	-	-	-	10 675
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	4 945	1 773	8	(3 680)	-	-	11	-	3 057
	5580	за 2019г.	640	4 954	-	(843)	-	-	-	195	4 945
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 420	1 300	-	(1 499)	-	-	2	-	2 223
	5581	за 2019г.	188	2 776	-	(543)	-	-	-	-	2 420
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 989	-	-	(1 989)	-	-	3	-	3
	5582	за 2019г.	-	1 989	-	-	-	-	-	-	1 989
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	536	473	8	(192)	-	-	6	-	830
	5583	за 2019г.	452	189	-	(300)	-	-	-	195	536
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	4 945	1 773	8	(3 680)	-	X	X	X	3 057
	5570	за 2019г.	640	4 954	-	(843)	-	X	X	X	4 945

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 20[illegible]

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	290	413
Отчисления на социальные нужды	5630	89	129
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 227	2 777
Итого по элементам	5660	2 606	3 319
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 606	3 319

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

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

28

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Имамова Асият Ибрагимовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2021г.

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕРСАЛЬ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ВЕРСАЛЬ»

за 2020г.

В тысячах российских рублях

32

Общие сведения

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Версаль» (в дальнейшем именуемое – «Общество») действует на основании Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и иного законодательства Российской Федерации.

Общество является юридическим лицом с момента его государственной регистрации, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

В своей деятельности Общество руководствуется действующим законодательством и Уставом Общества.

Срок деятельности Общества не ограничен.

1.1. Основные виды деятельности Общества

Общество создано для осуществления коммерческой деятельности в целях извлечения прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Для реализации поставленных целей Общество осуществляет любые виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации, в том числе выступает застройщиком при заключении договоров участия в долевом строительстве.

Основным видом деятельности Общества, является покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10).

Дополнительные виды деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий;
- Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах;
- Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах, не включенными в другие группировки;
- Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;
- Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества;
- Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества;
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества;
- Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;
- Покупка и продажа земельных участков;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом;
- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

33

- Предоставление консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при оценке недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при оценке жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Предоставление посреднических услуг при оценке нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- Деятельность по технической инвентаризации недвижимого имущества.

Показатель	Данные
Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Версаль»
Сокращенное наименование Общества	ООО «Версаль»
Место нахождения Общества	360024, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, ул. А.А. Кадырова, дом 17.
Телефон	8 (963) 281-97-13
Адрес электронной почты	ooo.versal.17@mail.ru
Лица, ответственные за организацию бухгалтерского учета и соблюдения законодательства по выполненным хозяйственным операциям в период проведения проверки	Генеральный директор: Имамова Асият Ибрагимовна Главный бухгалтер: Имамова Асият Ибрагимовна
Перечень должностных лиц, ответственных за подготовку бухгалтерской отчетности	Генеральный директор: Имамова Асият Ибрагимовна Главный бухгалтер: Имамова Асият Ибрагимовна

1.2. Сведения об аудиторе.

Аудитором Общества в 2020 г. являлось ООО «Аудит Консалт».

Показатель	Данные
Полное наименование аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Консалт»
Сокращенное наименование аудитора	ООО «Аудит Консалт»
Место нахождения	Кабардино-Балкарская Республика, Чегемский район, г. Чегем, ул. Им Кудаева, д. 197
Телефон	8 (938) 690-00-66
ОГРН	1210700001170
Адрес электронной почты	auditkbr@mail.ru
Членство в СРО	СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ:12106054282

1.3 Органы управления Обществом

Органами управления Общества, согласно Уставу Общества, являются:

- **Общее собрание участников** - является высшим органом управления Общества, к компетенции которого относятся решение вопросов, предусмотренных Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" и Уставом Общества.

Общее собрание участников Общества может быть очередным или внеочередным

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества, который подотчетен Общему собранию участников Общества.

- **Генеральный директор** - является единоличным исполнительным органом, избирается общим собранием участников Общества сроком на 5 (пять) лет.

К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки.

Имамова Асият Ибрагимовна избрана Генеральным директором на основании решения единственного участника сроком на пять лет с 20.09.2019г. по 20.09.2024г. (протокол № 03 от 20.09.2019г.).

1.4 Участник общества:

Уставный капитал Общества составляет - 42 807 771,00 (сорок два миллиона восемьсот семь тысяч семьсот семьдесят один) руб. и определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Имамова Асият Ибрагимовна – 100% долей уставного капитала.

2.Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики для целей бухгалтерского учета Общества на 2020 год (Приказ №3 от 31.12.2019г).

Общие положения

Бухгалтерский учет и отчетность в ООО «Версаль» ведется в соответствии с: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), Рабочим Планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет Обществом ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Учетная политика ООО «Версаль» разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации по состоянию на 1 января 2020 года.

Настоящие положения Учетной политики призваны:

-продекларировать основные допущения, требования и подходы к организации и ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

-обеспечить достоверность подготавливаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности;

-обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах налогового учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Версаль», стоимостная оценка которых определяет налоговую базу текущего отчетного (налогового) периода;

-обеспечить информацией внутренних и внешних пользователей для осуществления контроля правильности исчисления, полноты и своевременности уплаты в бюджет сумм налогов с учетом организационных и отраслевых особенностей ООО «Версаль».

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд общества в течение срока полезного использования продолжительностью более 12 месяцев, не предполагаемые для дальнейшей перепродажи и способные приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем. **Стоимостной лимит отнесения объектов к основным средствам составляет 40,0 тыс. рублей**.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость определяется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ.

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01). Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с их классификацией (распределением по видам) исходя из способа использования в производстве продукции, выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд организации и учитываются в составе производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. Фактической стоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, доставку и доведение материально-производственных запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Списание материалов при их отпуске в производство осуществляется по их фактической себестоимости.

ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО.

Учет расходов по основному виду деятельности Обществом осуществляется на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Учет затрат по каждому виду деятельности осуществляется по дебету затратных счетов на отдельных субсчетах.

Учет затрат по видам деятельности осуществляется в разрезе элементов затрат:

1- расходы на оплату труда,

2- отчисления на социальные нужды,

3- прочие затраты.

РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ.

Все операции, связанные с расчетами за приобретенные материальные ценности, принятые работы или потребленные услуги, отражаются по кредиту счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» независимо от времени оплаты. Счет 60 дебетуется на суммы исполнения обязательств (оплату счетов), включая авансы и предварительную оплату, в корреспонденции со счетами денежных средств и др. При этом суммы выданных авансов и предварительной оплаты учитываются обособленно.

Операции, по расчетам с покупателями и заказчиками – по договорам долевого участия отражаются на балансовом счете 76 субсчет 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками». Субсчет 76.06 кредитуется в корреспонденции со счетами учета денежных средств,

расчетов на суммы поступивших платежей. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) генерального директора и относятся на финансовые результаты.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

К финансовым вложениям общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) относятся вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях и др.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и ПБУ 19/02.

3. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества

Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса)

Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

По строке «Основные средства» (стр. 1150 Бухгалтерского баланса за 2020г.) отражена остаточная стоимость основных средств за минусом амортизации: 2020г. - в сумме 233 454,0 тыс. руб. и 172 163 тыс. руб. - на 31.12.2019.

Расшифровка 1150 строки баланса "Основные средства"
по состоянию на 31.12.2020 г.

(тыс. руб.)

№ пп	Наименование объекта основных средств	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Земельные участки	42 777,7	0,0	42 777,7
2	Вложения во внеоборотные активы	190 676,5	0,0	190 676,5
	Итого:	**233 454,2**	**0,0**	**233 454,2**

Перечень не введенных в эксплуатацию (сч.08 «Вложения во внеоборотные активы») основных средств ООО «Версаль» по состоянию на 31.12.2020г.

№ п/п	Наименование	Количество	Балансовая стоимость
1	Строительство Жилого Комплекса «Версаль»	1	190 676,5
	ИТОГО:	1	**190 676,5**

За 2020 г. поступлений и выбытии основных средств не было.

Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса)

Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Показатель строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2019г. составляет 4 066,0 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 2 032 тыс. руб.

Группа учета запасов	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2 032,0	4 066,0
Итого:	**2 032,0**	**4 066,0**

Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договором, и отражена в соответствии с актами инвентаризации дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность ООО «Версаль» на начало 2020 года составляла 10 811,0 тыс. руб., к концу года она увеличилась на 10 332,0 тыс. руб. и составила 21 143,0 тыс. руб.

По структуре дебиторская задолженность на 31.12.2020г. состоит из:

1) дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в сумме 15 338,0 тыс. руб.;
2) авансов, выданных поставщикам и подрядчикам и прочим в сумме 5 781,0 тыс. руб.;
3) прочей дебиторской задолженности в сумме 24,0 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)

Показатель строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса формируется из:

- Остаток денежных средств на расчетном счете Общества, составляет по состоянию на 31.12.2020г. – 1 982,0 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2019г. – 2158,0 тыс. руб.

Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

Показатель строки 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса на 31.12.2019г. составляет 42 778,0 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 42 778,0 тыс. руб.

Уставный капитал Общества сформирован полностью.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)

Убыток за 2020г. составила 4 125,0 тыс. руб. Всего нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) с учетом прошлых лет по состоянию на 31.12.2020г. составила (10 851,0) тыс. руб.

Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса)

Заемные средства (стр. 1510 Бухгалтерского баланса)

Показатель строки 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2019г. составляет 10 675,0 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 775,0 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

Краткосрочная кредиторская задолженность ООО «Версаль» на начало 2020 г. составляла 5 498,0 тыс. руб., к концу года она уменьшилась на 2 441,0 тыс. руб. и составила 3 057,0 тыс. руб.

38 1

По структуре кредиторская задолженность состоит из:

- кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

На начало 2020 г. кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками составляла 2 972,0 тыс. руб., за отчетный период произошло снижение задолженности на 749,0 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность Общества составила 2 223,0 тыс. руб.;

- авансов, полученных.

На 01.01.2020г. авансов, полученных от покупателей и заказчиков, составляла 1 989,0 тыс. руб., за отчетный период произошло снижение задолженности на 1 989,0 тыс. руб., с учетом новых полученных авансов в размере 3,0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. сумма авансов, полученных, составила 3,0 тыс. руб.;

- кредиторской задолженности по расчетам по налогам и сборам.

На 01.01.2020г. кредиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам в бюджеты всех уровней и задолженность по страховым взносам составляла 536,0 тыс. руб. За 2020г. год сумма кредиторской задолженности увеличилась на 294,0 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам в бюджеты всех уровней и задолженность по страховым взносам составила 830,0 тыс. руб.

Задолженность является текущей и будет оплачена в сроки, установленные законодательством РФ.

Доходы будущих периодов (стр. 1530 Бухгалтерского баланса)

Показатель строки 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса на 31.12.2019г. составляет 136 943,0 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 222 823,0 тыс. руб., которая состоит из стоимости заключенных договоров долевого участия Жилого Комплекса «Версаль»

4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Отчет о финансовых результатах

Управленческие расходы Общества **(строка 2220 Отчета о финансовых результатах)** в 2020 г. составила 2 606,0 тыс. руб., что на 713,0 тыс. руб. меньше аналогичного показателя за 2019г. (3 319,0 тыс. руб.).

Прибыль (убыток) от продаж **(строка 2200 Отчета о финансовых результатах)** в 2020 г. составила 2 606,0 тыс. руб., что на 713,0 тыс. руб. меньше аналогичного показателя за 2019г. (3 319,0 тыс. руб.).

Прочие расходы **(стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)** в 2020 г. составила 258,0 тыс. руб., что на 139,0 тыс. руб. больше аналогичного показателя за 2019г. (119,0 тыс. руб.).

Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах).

Убыток до налогообложения в 2020 г. была сформирована в размере 2 864,0 тыс. руб., в 2019г. она составила убыток 3 438,0 тыс. руб. Уменьшение убытка составило 574,0 тыс. руб.

Общество не является плательщиков налога на прибыль, в связи с применением специального налогового режима «Упрощенная система налогообложения» с избранным объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов». Сумма текущего налога по УСН составила 1 261,0 тыс. руб., **(стр. 2410 Отчета о финансовых результатах).**

Результатом деятельности Общества за 2020 г. стало получение убытка в размере 4 125,0 тыс. руб., что больше аналогичного показателя 2019 г. на 279,0 тыс. руб. (убыток в 2019 г. – 3 846,0 тыс. руб.).

39 1

5.Оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам не создавался, из-за отсутствия основания для формирования (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»).

Резерв на предстоящую оплату отпусков не создавался (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, ввиду отсутствия признаков обесценения материальных ценностей.

6. Совместная деятельность

В течение 2020 г. Общество не принимало участия в совместной деятельности ни в одной из ее форм.

7. Сделки, заключенные Обществом, в совершении которых имеется заинтересованность

В текущем периоде сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, отсутствовали.

Обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон не предоставлялись.

Вознаграждение генеральному директору определяется Трудовым договором.

8. Условные факторы хозяйственной деятельности

Решения по итогам судебных разбирательств, которые будут приняты по отношению к Обществу в 2020 году и в отношении контрагентов Общества, отсутствуют.

9. События после отчетной даты

Обществом в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлены факты хозяйственной деятельности, которые бы оказали влияние на финансовое состояние.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою хозяйственную деятельность, отсутствуют.

Обществом не принималось решение о реорганизации или ликвидации.

10. Информация по отчетным сегментам

В соответствии с критериями, установленными ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по операционным сегментам, так как:

- Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

11. Информация о прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности раскрывается в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

ООО «Версаль» не планирует прекращение применяемого основного вида деятельности в 2021 году.

Генеральный директор _____ **Имамова А. И.**

Главный бухгалтер _____ **Имамова А.И.**

27 мая 2021 г.

40 1

5.Оценочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам не создавался, из-за отсутствия основания для формирования (Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»).

Резерв на предстоящую оплату отпусков не создавался (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, ввиду отсутствия признаков обесценения материальных ценностей.

6. Совместная деятельность

В течение 2020 г. Общество не принимало участия в совместной деятельности ни в одной из ее форм.

7. Сделки, заключенные Обществом, в совершении которых имеется заинтересованность

В текущем периоде сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, отсутствовали.

Обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон не предоставлялись.

Вознаграждение генеральному директору определяется Трудовым договором.

8. Условные факторы хозяйственной деятельности

Решения по итогам судебных разбирательств, которые будут приняты по отношению к Обществу в 2020 году и в отношении контрагентов Общества, отсутствуют.

9. События после отчетной даты

Обществом в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлены факты хозяйственной деятельности, которые бы оказали влияние на финансовое состояние.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою хозяйственную деятельность, отсутствуют.

Обществом не принималось решение о реорганизации или ликвидации.

10. Информация по отчетным сегментам

В соответствии с критериями, установленными ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по операционным сегментам, так как:

- Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

11. Информация о прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности раскрывается в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

ООО «Версаль» не планирует прекращение применяемого основного вида деятельности в 2021 году.

Генеральный директор _____ **Имамова А. И.**

Главный бухгалтер _____ **Имамова А.И.**

27 мая 2021 г.

40 1

ООО «Версаль»
Адрес: 360024, КБР, г.Нальчик,
ул. А.А. Кадырова, д.17

ООО «Аудит Консалт»
Адрес: 361401, КБР, г.Чегем,
ул. Им. Кудаева, д.197

А К Т
сдачи-приема услуг
по договору № 19 от 31.05.2021г.

10.06.2021г. г. Нальчик

Мы, нижеподписавшиеся, представитель Заказчика Генеральный директор ООО «Версаль» Имамова А.И., с одной стороны, и представитель Исполнителя Генеральный директор ООО «Аудит Консалт» Оришев В.А., с другой стороны, составили настоящий акт о том, что результаты аудиторской услуги удовлетворяют условиям договора и надлежащим образом оформлены.

Заказчик принял оказанные услуги. К их объему и качеству претензий не имеет.

Стоимость оказанных услуг определена в рублях согласно протоколу согласования цены, в сумме 170000 руб.

Услуги сдал от Исполнителя:
Генеральный директор

Оришев В.А.

Услуги принял от Заказчика:
Генеральный директор

Имамова А.И.