



Общество с ограниченной ответственностью
«ШЕЛЬФ – АУДИТ»
347900 РОССИЯ г. Таганрог
Ростовской области ул. Греческая 62
тел./факс (8634) 311-127
e-mail: shelf-audit@yandex.ru
www.shelf-audit.ru

ИНН/КПП 6154061685/615401001
р/с 40702810202010000012
Филиал АО АКБ «НОВИКОМБАНК» в г. РОСТОВЕ-НА-ДОНЕ
г. Ростов-на-Дону
к/с 30101810060150000066 БИК 046015066

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ РЕСПУБЛИКИ СЕВЕРНАЯ ОСЕТИЯ-АЛАНИЯ"

за период с 01.01.2019 по 31.12.2019

Акционерам акционерного общества «КИР РСО-Алания»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества "Корпорация инвестиционного развития Республики Северная Осетия-Алания" (ОГРН 1161513056044, 362019, Северная Осетия-Алания, г Владикавказ, улица Шмуревича, 8, КОРПУС Б), 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.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение "Корпорация инвестиционного развития Республики Северная Осетия-Алания" 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА 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.

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:

1. 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;
2. 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;
3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
4. 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 недолжащим, 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;
5. 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 лицами, ответственными за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Валиуллина И.Ф..

Инициалы, фамилия



ООО «Шельф-Аудит»
ОГРН 1026102584750
347900, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Греческая, д.62
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОИНЗ 12006010732

«27» мая 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ РЕСПУБЛИКИ СЕВЕРНАЯ ОСЕТИЯ-АЛАНИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

3620019, Северная Осетия - Алания Респ, Владикавказ г, Шмулевича ул, д. № 8, корп. Б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2019
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО		
04883367		
по ИНН		
1513062011		
по ОКВЭД 2		
70.22		
по ОКОПФ / ОКФС		
12267		13
по ОКЕИ		
384		

ИНН	
ОГРН/	
ОГРНП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110		-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120		-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-	-
Основные средства	1150		374	575	39
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-	-
Финансовые вложения	1170		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		21	20	20
Прочие внеоборотные активы	1190		-	-	-
Итого по разделу I	1100		395	595	59
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210		-	-	4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		132	139	10
Дебиторская задолженность	1230		60	218	74
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		951 713	420 078	205 024
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250		18 761	3 071	3 550
Прочие оборотные активы	1260		6	4	5
Итого по разделу II	1200		970 672	423 510	208 667
БАЛАНС	1600		971 067	424 105	208 726

Показания	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	959 213	421 578	206 524
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	220	99	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 386	2 415	1 992
	Итого по разделу III	1300	970 819	424 092	208 516
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	248	13	210
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	248	13	210
	БАЛАНС	1700	971 067	424 105	208 726

Руководитель 
(подпись)

Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович

(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ РЕСПУБЛИКИ СЕВЕРНАЯ ОСЕТИЯ-АЛАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика **Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний**

Вид экономической деятельности **Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества**

Собственность субъектов / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		0710002
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО		04883367
ИНН	1513062011	
по ОКВЭД 2	70.22	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	13
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г	За Январь - Декабрь 2018 г
Выручка	2110	10 035	2 347	-
Себестоимость продаж	2120	-	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	10 035	2 347	-
Коммерческие расходы	2210	-	-	-
Управленческие расходы	2220	(6 345)	(4 052)	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 690	(1 705)	-
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	-
Проценты к получению	2320	-	-	-
Проценты к уплате	2330	-	-	-
Прочие доходы	2340	8 196	2 702	-
Прочие расходы	2350	(500)	(318)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 386	679	-
Текущий налог на прибыль	2410	(2 287)	(140)	-
в т ч постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-	-
Прочее	2460	-	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	9 099	539	-

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	9 099	539
Базовая прибыль (убыток) на акцию		2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		2910	-	-

Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович
 Руководитель
 (подпись) 
 «Корпорация (расшифровка подписи)
 инвестиционного развития
 Республики Северная
 Осетия-Алания»
 15 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Форма по ОКУД

Коды

0710004

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО
РАЗВИТИЯ РЕСПУБЛИКИ СЕВЕРНАЯ ОСЕТИЯ-АЛАНЬЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО

04883367

Вид экономической
деятельности
компании

Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные
общества

Собственность субъектов
/ Российской Федерации

Единица измерения:
в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО			
ИИН	1513062011		
по ОКВЭД 2	70 22		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
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 2017 г.	3100	206 524	-	-	-	-	1 992
За 2018 г.	3210	215 054	-	-	-	-	522
Увеличение капитала - всего:							215 576
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	522
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	215 054	-	-	X	X	215 054
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	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	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	99	(99)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г	3200	421 578	-	-	99	2 415	424 092
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	537 635	-	-	-	9 092	546 727
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 092	9 092
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	537 635	-	-	X	X	537 635
увеличение номинальной стоимости	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	3324	-	-	-	X	-	-
акций	3325	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3327	X	X	X	X	-	-
дивиденды	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3340	X	X	X	121	(121)	X
Изменение резервного капитала	3300	959 213	-	-	220	11 386	970 819
Величина капитала на 31 декабря 2019 г							

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г	Изменение капитала за 2018 г		На 31 декабря 2018 г
			за счет чистой прибыли (убыка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего			-	-	-
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3410	-	-	-	-
после корректировок	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3411	-	-	-	-
после корректировок	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3412	-	-	-	-
после корректировок	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование (обязател.)	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	970 810	424 092	208 516

Гулкаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подпись)



Руководитель
(подпись)

15 марта 2020 г.

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

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ РЕСПУБЛИКИ СЕВЕРНАЯ ОСЕТИЯ-АЛАНИЯ"	Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710005	
Идентификационный номер налогоплательщика	Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное	по ОКПО	31	12 2019
Вид экономической деятельности	инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний	по ОКВЭД 2	04883367	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность субъектов	по ОКПФ / ОКФС	1513062011	
Непубличные акционерные общества	/ Российской Федерации	по ОКЕИ	70.22	
Единица измерения:	в тыс. рублей		12267	13
				384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 231	5 050
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 231	5 050
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 000	-
Платежи - всего	4120	(8 541)	(5 529)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 137)	(2 201)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 603)	(2 308)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 917)	(503)
прочие налоги	4125	(851)	(486)
прочие расходы	4126	(33)	(31)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 690	(479)
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	(537 635)	(215 054)
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	(537 635)	(215 054)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(537 635)	(215 054)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	537 635	215 054
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	537 635	215 054
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	537 635	215 054
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 690	(479)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 071	3 550
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 761	3 071
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель 
Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.



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	
			Нематериальная амортизация	Выбытие	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация
					Поступило	наличием амортизации и 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	-	-	-

	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	
			часть первона- чальной стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло			
					поступило	первоначаль- ная стоимость		
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

Направление 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	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - Всего	5161	за 2019г	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-	-

Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подписи)



Руководитель
15 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Написанное показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			ПЕРЕНОСЧАСТНАЯ СТОИМОСТЬ	НАКОПЛЕННАЯ АМОРТИЗАЦИЯ	Выведено объектов		ПЕРЕНОСЧАСТНАЯ СТОИМОСТЬ	НАЧАЛЕННАЯ АМОРТИЗАЦИЯ	ПЕРЕНОСЧАСТНАЯ СТОИМОСТЬ	НАКОПЛЕННАЯ АМОРТИЗАЦИЯ
					ПОСТУПИЛО	ПОДСТАВЛЕНО				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г	731	(157)	66	-	(267)	-	-	798 (424)
в том числе:	5210	за 2018г	44	(5)	687	-	(151)	-	-	731 (156)
Офисное оборудование	5201	за 2019г	44	(27)	66	-	(44)	-	-	111 (71)
Транспортные средства	5202	за 2019г	687	(130)	-	-	(223)	-	-	44 (26)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности -	5220	за 2019г	-	-	-	-	(130)	-	-	687 (353)
всего	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению модернизации и т.п.	5240	за 2019г	-	66	-	(66)
основных средств - Всего	5250	за 2018г	-	687	-	(687)
в том числе						-
Ноутбук НР 15-daa0127ui	5241	за 2019г	-	66	-	66
	5251	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	в том числе:	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации -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 (запог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Гукбаев Таймураз
Хаджимуратович
Гукбаев Таймураз
Руководитель
(подпись)

Бюджетного учреждения

Хаджимуратович
(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г.



Бюджетного учреждения

Хаджимуратович
(расшифровка подписи)

15 марта 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	
			Накоплён- ная первона- чальная стоимость	Поступило накоплён- ная коррек- тирующая стоимость	Выбыло (погашено)	изменение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обеспечения)	первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тирующая стоимость	
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5302	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5306	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Гуткаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подписи)



15 марта 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 размера под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под убыточное снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г	-	-	-	217	(217)	-	X	-
В том числе	5420	за 2018г	4	-	-	184	(188)	-	X	-
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г	-	-	-	217	(217)	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2018г	4	-	-	184	(188)	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5423	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5406	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе	5446	-	-	-

Руководитель 
Гукаев Таймураз
Хаджимуратович
(подпись)
(расшифровка подписи)

15 марта 2020 г. 
Республика Северная
Осетия-Алания

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Поступление	Изменения за период			На конец периода
					учетная величина резерва по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделке, определенному)	погашение штрафы и иные начисления	
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 2019г	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2018г	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2018г	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2019г	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 2019г	218	-	41	(380)	-	60
в том числе:	5530	за 2018г	74	-	26	(71)	-	189
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2018г	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2019г	27	-	41	(10)	-	58
	5532	за 2018г	72	-	26	(71)	-	27
	5513	за 2019г	191	-	-	(370)	181	2
	5533	за 2018г	2	-	-	-	-	-
	5514	за 2019г	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г	218	-	41	(380)	-	60
	5520	за 2018г	74	-	26	(71)	-	189
							-	218

5.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г		На 31 декабря 2018 г		На 31 декабря 2017 г
		Учтенная по условиям договора	Былансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Былансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе						
расчеты с покупателями и заказчиками (в части заемщиков)	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части заемщиков)	5542	-	-	-	-	-
платежи предоплаты	5543	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Поступление		Изменения за период		Остаток на конец периода
			Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	при начислении процентов, штрафы и иные начисления	выведено	
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего	5551	за 2019г	-	-	-	-	-
в том числе кредиты	5571	за 2018г	-	-	-	-	-
займы	5552	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018г	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2018г	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2018г	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2019г	-	-	-	-	-
прочая	5575	за 2018г	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - Всего	5560	за 2019г	13	49	9	-3500 6	-
в том числе:	5580	за 2018г	210	2	5	(393)	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г	2	43	-	-	-
авансы полученные	5581	за 2018г	15	2	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5582	за 2018г	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2019г	5	(8)	8	(3)	-
займы	5583	за 2018г	174	-	5	(363)	-
займы	5564	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2018г	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2018г	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г	6	14	-	-	-
кредиты	5586	за 2018г	21	-	-	-	-
займы	5567	за 2019г	-	-	-	-	-
займы	5587	за 2018г	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2019г	13	49	9	(4)	-
	5570	за 2018г	210	5	2	(393)	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование поизателя	Код	На 1 марта 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017 г.
Прибыль	5590			
в том числе				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592			
прочая задолженность	5593			
	5594			

Гулкаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подписи)
Руководитель Гулкаев Таймураз
подпись
Корпоративный
документ
Учредительного документа
ООО «Башкирская Северная
Осетия Алания»
15 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г	за 2020г
Матер. иальные затраты	5610	217	173
Расходы на оплату труда	5620	2 593	1 593
Оплата на социальные нужды	5630	915	571
Амортизация	5640	-	151
Прочие затраты	5650	2 353	1 564
Итого по элементам	5660	6 345	4 052
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	6 345	4 052

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

Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович
(подпись)



15 марта 2020 г.

7. Оценочное обязательство

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - Всего	5700	-				-
в том числе						
(раздел отпусков)	5701	-				-

Гугкаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)
Инвестиционного разветвленного
представительства
15 марта 2020 г.



Республики Свердловской
15 марта 2020 г.
15 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Отученые - всего		5800	-	-	-
в том числе					
Годаные - всего		5801	-	-	-
в том числе					
Годаные - всего		5810	-	-	-
в том числе					
Годаные - всего		5811	-	-	-
в том числе					

Гукаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подпись)
Руководитель
(подпись)

15 марта 2020 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г	за 2018г
Получено денежных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
из бюджета	5901	-	-
из бюджета школы	5905	-	-
из бюджета во внеоборотные активы	5906	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
в том числе:	5911	-	-
за 2019г	5921	-	-
за 2018г		-	-

Гукаев Таймураз
Хаджимуратович
(расшифровка подписи)
Руководитель
Корпорации
инвестиционного развития
Осетии-Алания
15 марта 2020 г.



Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2019 год АО «Корпорация инвестиционного развития РСО-Алания».

1. Общие сведения

- 1.1. Акционерное общество «Корпорация инвестиционного развития РСО-Алания».
- 1.2. Юридический и фактический адрес: РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Шмуревича, д. 85
- 1.3. Дата регистрации: 30 сентября 2016 г.
- 1.4. ОГРН: 1161513056044
- 1.5. ИНН: 1513062011
- 1.6. КПП: 151301001
- 1.7. Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы по г. Владикавказу.
- 1.8. Уставный капитал: 959 213 000 (девятьсот пятьдесят девять миллионов двести триадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9. Основной вид деятельности: 64.99.3 – Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.
- 1.10. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 9 человек.
- 1.11. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.12. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2019 год утверждена приказом генерального директора от 23 декабря 2016 года № 2016-3. В отчетном периоде учетная политика не изменилась.

- 2.1. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.2. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- 2.3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по методу ФИФО.
- 2.4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности

3. В отчетном году выручка АО «Корпорация инвестиционного развития РСО-Алания» составила:

- 3.1. По основному виду деятельности - от размещения инвестиций среди получателей целевых средств для реализации инвестиционных проектов – 10 035 459,00 рублей
- 3.2. Прочие доходы: 8 195 825,48 рублей (доходы от депозитов).

3. Расходы, связанные с производством и реализацией:

1. Материальные затраты (оплата поставщикам) – 2 200 854,42 рублей
2. Амортизация: 267 077,07 рублей,
3. Отчисления на социальные нужды 916 233,03 –рублей.
4. Расходы на оплату труда (ФОТ) 3 089 927,08–рублей,
5. Прочие расходы: 33 183,68 рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г.

- 4.1. Финансовые вложения составили 951 712,89 тыс. руб., в том числе ООО СТК-59 – 182 013,24 тыс. руб.; ООО Диг-Агро – 196 999,94 тыс. руб.; ООО «Владка» - 122 523,49 тыс. руб.; ООО «Грин» - 32 619,00 тыс. руб.; ООО «Колос-2019» - 171 701,00 тыс. руб.; ООО «ОСК 21 ВЕК» -197 349,00 тыс. руб.; ООО СИГМА-ПРЕМИУМ - 17 015,22 тыс. руб.; ООО «Фундук Алании» - 31 492,00 тыс. руб.
- 4.2. Оценка стоимости чистых активов – 970 820 тыс. руб.
- 4.3. Состав основных средств (374 175,05 тыс. руб.):

- Ноутбук HP 17-bs015ur (1ZJ33EA)
- LADA Vesta SW Cross 1.6 (5MT) Черный VIN XTAGFK110JY177171
- Ноутбук HP 15-da0127ur

4.4. Кредиторская задолженность составила 247 тыс. руб. Вся задолженность текущая, просроченной задолженности нет.

4.5. Дебиторская задолженность составила 60 тыс. руб. (авансы поставщикам услуг). Вся задолженность текущая, просроченной задолженности нет.

Генеральный директор

15 марта 2020г.

Гугкаев Т.Х.





Прошито, прошумеровано и
скреплено печатью

Директор ООО «Шельф-Аудит»
Мягких Ю.М.