

Почтовый адрес: 141090, г. Московская обл.,  
г. Королев, ул. Большая Комитетская, д. 28  
тел/факс 8 (495) 974-96-15.  
E-mail: [info@akf-psf.ru](mailto:info@akf-psf.ru)

Член саморегулируемой организации  
аудиторов Ассоциации «Содружество»

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Единственному участнику  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Главстрой-Столичный специализированный застройщик»**

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Главстрой-Столичный специализированный застройщик» (ОГРН 1205000087643) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 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 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Валюта баланса Организации по состоянию на 31.12.2021 года – 1 015 433 тыс. руб.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты ее деятельности за 2021 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 Организации 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 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 Единственного участника Организации 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Единственный участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

### **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



Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация 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 Организации, 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.

В.М. Зузик

Генеральный директор аудиторской организации,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606073110)



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a surname, positioned to the right of the stamp.

Аудиторская организация  
Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторско - консалтинговая фирма ПромСтройФинанс»,  
105082, г. Москва,  
Спартакoвская площадь, дом 14,  
строение 3, эт. 1, комн. 3, оф. 6,  
ОРНЗ 11806001886.

«13» апреля 2022 года





	Право пользования программным обеспечением	12106	14	-	-
	Авансы, выданные на приобретение запасов	12107	71	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	540 275	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	139 127	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	16	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12310	400 698	-	-
	Расчеты по договорам страхования	12311	434	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56	-	-
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Расчетные счета	12502	56	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	-	-
	НДС по арендным обязательствам	12602	-	-	-
	Прочие выданные авансы	12603	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 007 008	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 015 433	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11 560	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 210	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	118 681	-	-
	Итого по разделу III	1300	136 451	-	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	795 909	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	795 620	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14103	289	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	38 096	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	834 005	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15104	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	44 974	-	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	13 064	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	31 911	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44 977	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 015 433	-	-

Руководитель



(подпись)

**Кустов Алексей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛАВСТРОЙ-СТОЛИЧНЫЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2021
45813700		
5012103257		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	400 698	-
	в том числе:			
	Продажа квартир по ДДУ		400 698	-
	Себестоимость продаж	2120	(210 231)	-
	в том числе:			
	Продажа квартир по ДДУ		(210 231)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	190 467	-
	Коммерческие расходы	2210	(25 703)	-
	в том числе:			
	Продажа квартир по ДДУ		(25 703)	-
	Управленческие расходы	2220	(31)	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	164 733	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(18)	-
	Прочие доходы	2340	25	-
	в том числе:			
	Прочие внереализационные доходы	23401	25	-
	Прочие расходы	2350	(16 386)	-
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(11 713)	-
	Прочие внереализационные расходы	23502	(4 673)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	148 354	-
	Налог на прибыль	2410	(29 673)	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(29 671)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	118 681	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	118 681	-
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

22 марта 2022 г.

ООО «Главстрой  
- Столичный»**Кустов Алексей  
Александрович**

(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств  
за 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛАВСТРОЙ-СТОЛИЧНЫЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2021
45813700		
5012103257		
41.20		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(792 871)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(791 494)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 377)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(792 871)	-
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	801 283	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	783 513	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	17 770	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
	4320	(8 356)	-
Платежи - всего			
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	(8 356)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	792 927	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	56	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



**Кустов Алексей  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 01.10.2020 - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью  
"ГЛАВСТРОЙ-СТОЛИЧНЫЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
45813700		
5012103257		
41.20		
12300	16	
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 2019 г.	3100	-	-	-	-	-	-
<u>За 2020 г.</u>							
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	-	-	-	-	-	-
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	11 560	-	6 210	-	118 689	136 459
в том числе:						118 689	118 689
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	-	-	-	-	-	-
вклад в имущество	3317	-	-	6 210	-	-	6 210
уставный капитал	3318	11 560	-	-	-	-	11 560
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(7)	(7)
в том числе:						(7)	(7)
убыток	3321	X	X	X	X	(7)	(7)
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	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	11 560	-	6 210	-	118 681	136 451



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	136 451	-	-



Руководитель (подпись)

**Кустов Алексей Александрович**  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





### 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель ООО «Спецавтодорожные предприятия»

(подпись)

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.







### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	27 476	-	-
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	-	-	-



Руководитель  
 (подпись)

Кустов Алексей  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)





### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

22 марта 2022 г.

Кустов Алексей  
Александрович

(расшифровка подписи)







## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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

- Сто (подпись)

22 марта 2022 г.

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
													540 275	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	540 275	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139 127	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	139 127	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5515	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	5517	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	16	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2021г.	-	-	16	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	400 698	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5519	за 2021г.	-	-	400 698	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5539	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	434	-
Расчеты по договорам страхования		за 2021г.	-	-	434	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по социальному страхованию		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	540 275	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	540 275	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
												795 909	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	795 620	13 936	(13 647)	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021г.	-	795 620	13 936	(13 647)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
проценты по долгосрочным кредитам	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	-	46 514	18	(1 558)	-	-	-	-	-	-	44 974
	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	13 064	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	1 539	18	(1 558)	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5588	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5589	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-



задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2021г.	-	31 911	-	-	-	-	X	X	31 911
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	-	842 134	13 954	(15 205)	-	X	-	-	840 883
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Кустов Алексей  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	16	-
Расходы на оплату труда	5620	1 063	-
Отчисления на социальные нужды	5630	329	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	675 446	-
Итого по элементам	5660	676 854	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(466 592)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	210 262	-

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

Руководитель

(подпись)

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.





## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	107	(90)	(14)	2
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	1 164 906	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 466	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кустов Алексей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.





## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-Столичный-специализированный застройщик» сокращенное название ООО «Главстрой-Столичный-спецзастройщик»

Юридический адрес: 143985, Московская область, г. Балашиха, ул. Калинина (Саввино мкр.) д. 14, этаж 1, помещение IV, комната 3

Дата государственной регистрации: 01.10.2020 года

Генеральный директор: Кустов Алексей Александрович

Главный бухгалтер: Петрова Наталья Владимировна

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2021 года составляет 2 человека,

Наличие обособленных подразделений -нет

Уставный капитал Общества оставляет 11 560 тыс. рублей

Учредителем Общества является ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» (ОГРН 1082367001353). Доля составляет 100 %

Аудитором является ООО «Аудиторско-консалтинговая фирма «ПромСтройФинанс» (ООО АКФ ПромСтройФинанс), ОГРН 1027739052758, место нахождения: 105082, г. Москва, Спартаковская площадь, дом 14, строение 3, этаж 1, ком.3, офис 6, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО-11806001886

В 2020-2021 г основным видом деятельности Общества было строительство многоквартирных домов и иных объектов недвижимости, объектов инженерной, социальной и коммунально-бытовой инфраструктуры в качестве застройщика.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 11.04.2018)
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. № 66н (в редакции от 19.04.2019).

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имелось.

В соответствии со ст.15 Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» отчетными периодами для бухгалтерской (финансовой) отчетности являются:

- для годовой отчетности – календарный год – с даты государственной регистрации 01.10.2020 по 31 декабря 2021 г.

- для внутренней промежуточной отчетности – месяц – с 1 января по отчетную дату периода, за который она составляется, включительно.

Бухгалтерская отчетность формируется в сроки, установленные Законом РФ «О бухгалтерском учете» на основании данных учетной системы.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также приложений к ним

В состав внутренней промежуточной отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 5% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 5%. В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с разделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

В целях применения ПБУ 22/2010 Общество признает ошибку существенной, если сумма допущенной ошибки в процентном соотношении к общей сумме, указанной в соответствующей строке бухгалтерской отчетности составляет не менее определенного процентного показателя, приведенного в таблице ниже:

#### Бухгалтерский баланс

Наименование строки баланса	Код строки баланса	Уровень существенности
<b>I. Внеоборотные активы</b>		
НМА	1110	100%
ОС в организации	11301	10%
Доходные вложения	1140	10%
Строительство ОС	11305	1%
Финансовые вложения	1150	5%
Отложенные налоговые активы	1160	25%
<b>II. Оборотные активы</b>		
Материалы	12101	100%
Готовая продукция	12105	5%
НДС	1220	25%
Дебиторская задолженность		
В том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5%
расчеты с покупателями и заказчиками	12302	100%
расчеты по налогам и сборам	12303	100%
расчеты с подотчетными лицами	12305	несущественная
расчеты с персоналом	12306	несущественная
расчеты с участниками долевого строительства	12308	5%
касса	12501	несущественная
расчетный счет	12504	10%
прочие оборотные активы	1260	100%
<b>III. Капитал и резервы</b>		
УК	1310	5%
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5%
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>		
Заемные средства	1410	5%



Отложенные налоговые обязательства	1420	25%
Прочие обязательства	1450	10%
V. Краткосрочные обязательства		
Проценты по кредитам	15104	50%
Проценты по займам	15106	5%
Кредиторская задолженность		
в том числе:		
расчеты с поставщиками	15201	25%
расчеты с покупателями	15202	50%
расчеты по налогам и сборам	15203	100%
расчеты по социальному страхованию	15204	несущественная
расчеты по оплате труда	15205	100%
расчеты с подотчетными лицами	1520	несущественная
расчеты с разными кредиторами	15208	25%
расчеты с дольщиками	15209 15210	1%
оценочные обязательства	1540	25%

### **Отчет о прибылях и убытках**

Наименование строки	Код строки	Уровень существенности
Выручка	2110	25%
Себестоимость	2120	25%
Коммерческие расходы	2210	Несущественная
Управленческие расходы	2220	Несущественная
Прочие доходы	2310 2320 2340	Несущественная
Прочие расходы	2330 2350	Несущественная
Текущий налог на прибыль	2410	25%
Отложенный налог на прибыль	2412	50%
Прочее	2460	Несущественная
Валовая прибыль	2100	50%
Прибыль от продаж	2200	50%
Прибыль до налогообложения	2300	50%
Чистая прибыль	2400	50%

### **Отчет о движении денежных средств**

Наименование показателя	Уровень существенности
Общая сумма денежных поступлений по каждому виду деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой)	25%

### **Отчет об изменении капитала**

Наименование показателя	Уровень существенности
Итоговая сумма по разделам	25%

В 2021 году в Обществе была проведена инвентаризация:

1. Основных средств, по состоянию на 31.12.2021 года
2. Нематериальных активов, материально производственных запасов по состоянию на 31.12.2021 года
3. Незавершенного капитального строительства, оборудования к установке и других капитальных вложений, доходов и расходов будущих периодов, денежных средств на счетах в учреждениях банков, денежных средств и денежных документов в кассе, долгосрочных финансовых вложений, краткосрочных финансовых вложений, денежных документов, расчетов с дебиторами и кредиторами, расчетов по налогам и обязательным платежам в бюджет и внебюджетные фонды, расчетов с персоналом, подотчетными лицами, резервов под обесценение вложений в ценные бумаги,



прочих расчетов и обязательств на 31.12.2021 года  
Расхождений в бухгалтерском учете и фактическом наличии не выявлено

Согласно требованиям действующего законодательства и учетной политики Общества, к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н (в редакции от 24.12.2010г. № 186н), принятые к учету в установленном порядке.

Основные средства принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение или изготовление.

Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, устанавливается, исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, но не ниже рыночной стоимости этих ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из рыночной стоимости получаемых объектов основных средств.  
В отчетном периоде указанные операции не производились.

По приобретаемым объектам недвижимости датой принятия к учету в качестве объекта основных средств, считается дата фактического получения объекта по акту, независимо от факта государственной регистрации прав собственности (Письмо Минфина РФ от 22 марта 2011 г. N 07-02-10/20).

В отчетном периоде объекты недвижимости не приобретались.

В отчетном периоде операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств Обществом не производились.

В отчетном периоде объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, в эксплуатацию не принимались и фактически не использовались.

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 года основные средства не числятся

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом – исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при постановке объекта на учет в качестве основного средства, исходя из:

1. ожидаемого срока использования этого объекта;
2. ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий влияния агрессивной среды;
3. нормативно-правовых ограничений использования объекта (срок аренды).

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1»

Определение срока полезного использования объектов основных средств, не упомянутых в Классификации основных средств, производится исходя из ожидаемого срока использования объектов в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.



Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При приобретении запасов за плату, Общество включает в их фактическую себестоимость все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных Поставщиком скидок).

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев или установленный организацией меньший срок, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки)

При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг. При невозможности определения справедливой стоимости передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг, приобретаемых запасов затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается балансовая стоимость передаваемых активов, фактические затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг.

При безвозмездном получении запасы оценивают по справедливой стоимости, увеличив ее на сумму дополнительных затрат, связанных с их поступлением, приведением в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования.

Запасы, полученные в качестве вклада в уставный капитал, принимаются к бухгалтерскому учету по справедливой стоимости с учетом дополнительных затрат.

Запасы, полученные от выбытия основных средств или в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, Общество оценивает по наименьшей из следующих величин:

1. стоимость аналогичных материалов, приобретенных в рамках обычного операционного цикла;
2. сумма балансовой стоимости списываемых объектов и затрат на их демонтаж и разборку, извлечение материалов и приведение их в состояние, в котором они пригодны для использования в запланированных целях.

Запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету на забалансовые счета в оценке, предусмотренной в договоре.

Запасы Общества оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин

1. фактическая себестоимость запасов;
2. чистая стоимость продажи запасов

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой оно может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе



обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При этом за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой Общество может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

При наличии признаков обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи

В 2021 году резерв под обесценение запасов не создавался и по состоянию на 31.12.2021 года не числится.

Запасы списываются по средней себестоимости:

- а) одновременно с признанием выручки от их продажи;
- б) при выбытии в случаях, отличных от продажи;
- в) при возникновении обстоятельств, в связи с которыми организация не ожидает поступления экономических выгод в будущем от потребления (продажи, использования) запасов (некоммерческая организация не может использовать запасы в целях своей деятельности).

В 2021 году Общество осуществляло строительство многоквартирных домов и иных объектов недвижимости, объектов инженерной, социальной и коммунально-бытовой инфраструктуры в качестве застройщика.

Остаток незавершенного строительства на 31.12.2021 г. составляет 676 823 тыс. рублей с учетом НДС и в бухгалтерском балансе отражается за минусом признанного условного расхода в сумме 210 231 тыс. рублей

Права пользования программным обеспечением со сроком использования программы 12 месяцев и меньше по состоянию на 31.12.2021 г. составляют 14 тысяч рублей и отражены во II разделе бухгалтерского баланса по строке «Запасы» подстрока 12106

Всего за 2020-2021 года Общество выдало авансов, на приобретение запасов в сумме 90 тыс. рублей, из них зачтено в счет поставленных запасов в сумме 19 тыс. рублей. Остаток авансов, выданных на приобретение запасов на 31.12.2021 г. составил 71 тыс. рублей, и отражен по строке «Запасы» подстрока 12107 II раздела бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2021 г. дебиторская задолженность Общества составляет 540 275 тыс. рублей.

На отчетную дату Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности

В составе дебиторской задолженности Общество учитывает выполненные этапы по незавершенным работам в сумме 400 698 тыс. рублей, а также платежи по договорам страхования в сумме 434 тыс. рублей, подстрока 12310 и 12311 бухгалтерского баланса соответственно.

Общество создает резервы по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты



организации. В 2020-2021 году у Общества отсутствовала сомнительная дебиторская задолженность и резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Общество учитывает в составе финансовых вложений активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

К финансовым вложениям организации относятся:

1. государственные и муниципальные ценные бумаги;
2. ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
3. вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
4. предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях,
5. дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, вклады по договору простого товарищества;
6. прочие виды вложений Общества, удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02.

В 2020-2021 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

В 2021 г на основании Решения Единственного участника Общества от 20.04.2021 г. уставный капитал Общества был увеличен на 11 550 тыс. рублей и на 31.12.2021 г. составил 11 560 тыс. рублей, что соответствует величине, определенной уставом Общества и составляет 11 560 тыс. рублей.

В 2020-2021 гг. капитал Общества был увеличен за счет внесения Единственным участником Общества вклада в имущество на общую сумму 6 210 тыс. рублей, а также за счет нераспределенной прибыли в сумме 118 681 тыс. рублей.

Учет затрат по полученным кредитам и займам осуществляется в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 06.10.2008 N 107н, которым утверждено ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Общество принимает к бухгалтерскому учету задолженность по основной сумме долга в момент фактического получения денежных средств или иных активов и отражает ее в составе кредиторской задолженности.

На отдельных счетах бухгалтерского учета Общество разделяет задолженность по полученным займам и кредитам по срокам погашения на:

- краткосрочную (не превышает 12 месяцев) – счет 66 «Расчета по краткосрочным кредитам и займам»;
- долгосрочную (превышает 12 месяцев) – счет 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

В 2021 г. Общество заключило долгосрочный кредитный договор № 90-097/КЛ-21 от 22.04.2021 г. с банком АО «Банк ДОМ. РФ» с целью проектного финансирования для строительства ЖК «Столичный» корпус 24 и детского общеобразовательного учреждения строительство которого осуществляется по адресу: МО, г. Балашиха, мкр. Саввино.

По условиям вышеуказанного кредитного договора срок погашения кредита и начисленных по нему процентов 30.06.2023 г.

В рамках этого договора банк АО «Банк ДОМ.РФ» выдал Обществу в 2021 году денежных средств на сумму 781 973 тыс. рублей.

Проценты по полученным кредитам и займам начисляются в соответствии с условиями договора в последний день каждого месяца.

Аналитический учет процентов по полученным кредитам и займам Компания ведет на отдельных субсчетах счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и счета 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».



По условиям кредитного договора начисленные проценты ежемесячно капитализируются. Сумма капитализированных процентов за 2021 г составила 13 647 тыс. рублей, и начисленных процентов 289 тыс. рублей.

Всего долгосрочные обязательства Общества по заемным средствам составляют 795 909 тыс. рублей.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 44 974 тыс. рублей.

Просроченной долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности у Общества нет.

В рамках выполнения своего основного вида деятельности в 2020-2021 года Общество привлекает денежные средства участников долевого строительства для строительства многоквартирных домов и иных объектов недвижимости согласно Федерального Закона от 30.12.2004 №214-ФЗ, по договорам долевого участия с использованием счетов эскроу. Учет расчетов по долевого строительству ведется на счете 86.33.6 «Финансирование по ДДУ с использованием счетов эскроу». Датой отражения в учете договора долевого участия является дата государственной регистрации договора.

Всего за 2020-2021 гг. Общество заключило договоров долевого участия на сумму 1 186 198 тыс. рублей

Общество ведет отдельный учет денежных средств участников долевого строительства от прочих поступлений на специальном счете 76.33 «Расчеты с дольщиками по договорам долевого участия».

При составлении финансовой отчетности до даты раскрытия счетов эскроу дебетовое сальдо счета 76.33.6 сворачивается с кредитовым сальдо 86.33.6 и в финансовой отчетности не отражается.

В отчетном периоде Общество признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства на оплату отпусков в размере 107 тыс. рублей. Резерв на предстоящую оплату предусмотренных законодательством очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам по состоянию на 31.12.2021 года составляет 2 тыс. рублей, срок исполнения обязательств по которому наступает в 2022 году.

Фонд заработной платы за 2020-2021 гг. составил 1 051 тыс. рублей

Общество не имеет в собственности имущество, земельные участки и транспортные средства, в связи, с чем отсутствует налоговая база для начисления налога на имущество, земельного и транспортного налога.

В 2020-2021 гг. выручка Общества составила 400 698 тыс. рублей, в т. ч.

1. Признанная условная выручка от продажи объектов недвижимости по договорам долевого участия 400 698 тыс. рублей.

Себестоимость продаж за 2020-2021 г. составила 210 231 тыс. рублей, в т. ч.

1. Признанные условные расходы по строительству объектов недвижимости на которые в 2020-2021 гг. были заключены договора долевого участия.

К общехозяйственным расходам относятся затраты для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. При учете общехозяйственных расходов используется счет 26. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счет 90.07. Управленческие расходы за 2020-2021 гг. составили 31 тыс. рублей.

Общество ежемесячно на последний день месяца признает коммерческие расходы. Коммерческие расходы за 2020-2021 гг. составили 25 703 тыс. рублей.

По итогам 2020-2021 гг. получена прибыль 148 354 тыс. рублей.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный период составила 29 673 тыс. рублей

Общество учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18/0 «Учет расчетов по налогу на прибыль») ведет балансовым методом с отражением в учете ПР и ВР.

В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива отражается в составе внеоборотных активов, сумма отложенного налогового обязательства отражаются в составе долгосрочных обязательств развернуто (не сальдировано).

В 2020-2021 гг. у Общества не возникло постоянных разниц.

В отчетном периоде сумма начисленных отложенных налоговых активов составила 8 425 тыс. рублей и сумма начисленных налоговых обязательств 38 096 тыс. рублей. Что повлияло на величину текущего налога на прибыль.

Чистая прибыль за отчетный период составила 118 681 тыс. рублей.

Существенных событий, произошедших после отчетной даты нет.

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	<i>Кустов Алексей Александрович</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа Общества</i>	<i>01.10.2021</i>	-
2.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Главное управление капитального строительства Волга»</i>	<i>1082367001353</i>	<i>Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющие уставный капитал общества</i> <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>100%</i>
3.	<i>Акционерное общество "Гиперион"</i>	<i>1197746556952</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	-
4.	<i>Симонова Людмила Анатольевна</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	-
5.	<i>Акционерное общество "Новая механизация"</i>	<i>5167746203092</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	-



6.	<i>Ваврук Владимир Николаевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
7.	<i>Акционерное общество «Главстрой-недвижимость»</i>	<i>1027739055926</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>19.02.2021</i>	<i>-</i>
8.	<i>Гусев Алексей Владимирович</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>19.02.2021</i>	<i>-</i>
9.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Дистрикт Девелопмент 2 – специализированный застройщик»</i>	<i>1207700019790</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
10.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Дистрикт Девелопмент 3 – специализированный застройщик»</i>	<i>1207700030922</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
11.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Дистрикт Девелопмент – специализированный застройщик»</i>	<i>1197746608058</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
12.	<i>Шалаева Надежда Николаевна</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
13.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-Саввино» - специализированный застройщик»</i>	<i>1135012005721</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
14.	<i>Скоромников Василий Геннадьевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
15.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «ГС-Реутов» – специализированный застройщик»</i>	<i>1195053000394</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
16.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Проектный институт № 2»</i>	<i>1037739402326</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
17.	<i>Евстигнеев Владимир Валерьевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
18.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой Волга»</i>	<i>1047796304984</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
19.	<i>Еришов Александр</i>	<i>Согласие</i>	<i>Лицо принадлежит к</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>



	<i>Сергеевич</i>	<i>физического лица не получено</i>	<i>той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>		
20.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-СПб специализированный застройщик»</i>	<i>1069847534360</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
21.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик Главстрой – Юнтолово»</i>	<i>1197847020392</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
22.	<i>Зайцев Андрей Васильевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
23.	<i>Лелин Александр Николаевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
24.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «СМУ-Юнтолово»</i>	<i>1157847237459</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
25.	<i>Лазуткин Виталий Витальевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
26.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Проектное бюро-ГС»</i>	<i>1117847356549</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
27.	<i>Манукян-Буровцов Армен Александрович</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
28.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Эксплуатация ГС-СПб»</i>	<i>1109847018335</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
29.	<i>Малеев Андрей Юрьевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
30.	<i>Открытое акционерное общество «Транскомплект»</i>	<i>1027802751305</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
31.	<i>Коровин Андрей Анатольевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
32.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Агентство недвижимости Главстрой»</i>	<i>1037811043710</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
33.	<i>Ружецкая Юлия Александровна</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>

34.	Общество с ограниченной ответственностью «Архитектурное бюро-ГС»	1047796765950	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
35.	Макаров Евгений Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
36.	Общество с ограниченной ответственностью «СМУ-Северная долина»	1157847236810	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
37.	Юрчак Юрий Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиции и строительство СПб»	1129847011612	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
39.	Грошиков Игорь Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
40.	Общество с ограниченной ответственностью "Алькор"	1197746747219	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
41.	Общество с ограниченной ответственностью "ГК Алькор"	1207800175802	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-инвест»	5067746336235	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
43.	Международная компания акционерное общество «Фенестрария Консалтс Лимитед»	1193926007186	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
44.	Международная компания акционерное общество «Лэнгдэйл Холдингз Лимитед»	1193926007131	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Холмы»	1202300002453	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
46.	Станишевский Евгений Михайлович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Проектная компания СД 26»	1217800079310	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Проектная компания СД 25»	1217800079320	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
49.	Акционерное общество «Сапфир»	1217700022099	Лицо принадлежит к той группе лиц, к	19.02.2021	-



			которой принадлежит общество		
50.	Осокин Олег Николаевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
51.	Ефимов Георгий Николаевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество-бенефициарный владелец	19.02.2021	-
52.	Белорусский Виктор Александрович	Согласие физЕфимовического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
53.	Турлакова Галина Александровна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
54.	Антипенко Сергей Федорович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
55.	Сурвилло Татьяна Геннадиевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
56.	Акционерное общество «Таурус»	1197746566929	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
57.	Акционерное общество «Сиена Инвест»	1197746432982	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
58.	Общество с ограниченной ответственностью "Туапсинский цементный завод"	1072365002500	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
59.	Общество с ограниченной ответственностью "РОГСИБАЛ"	1035001601513	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
60.	Общество с ограниченной ответственностью "Имеретинская ривьера"	1085003000862	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
61.	Международная компания акционерное общество "Спитзмар Лимитед"	1193926009573	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
62.	Акционерное общество «Либра Холдингс»	1217700179124	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
63.	Новикова Екатерина Геннадиевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-
64.	Зайцев Вадим Аркадьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	-

65.	<i>Мамлай Павел Тимофеевич</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
66.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-инжиниринговая компания монолитного индивидуального строительства»</i>	<i>1157746349925</i>	<i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>
67.	<i>Мазикин Кирилл Александрович</i>	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i>	<i>01.10.2020</i>	<i>-</i>

Основным участником ООО «Главное управление капитального строительства Волга» (ОГРН 1082367001353) с долей в размере 99,9% от уставного капитала, является АО «Гиперион» (ОГРН 1197746556952). Единственным акционером АО «Гиперион» является АО «Либра Холдингс» (ОГРН 1217700179124), основным акционером АО «Либра Холдингс», с долей в размере 99%, является АО «Сапфир» (ОГРН 1217700022099). Единственным акционером АО «Сапфир» является АО «СитиЛофт» (ОГРН 1217700153461), 100% акций которого принадлежит гражданину РФ Ефимову Георгию Николаевичу (ИНН 773414061818), который в понятии, определенном Федеральным законом №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», являющийся бенефициарным владельцем Общества.

Между ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» и Обществом заключен договор № ГССТЛ-Д-21-14 от 28.05.2021 г. на оказание услуг технического заказчика объем операций в рамках заключенного договора составил 58 105 тыс. рублей. Кредиторская задолженность Общества перед ООО «ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» по состоянию на 31.12.2021 года составляет 8 158 тыс. рублей.

Между ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» и Обществом был заключен Договор займа № ГУКСВ-Д-21-16/ГССТЛ-Д-21-03 от 10.03.2021 г. со сроком погашения 11.03.2022 г. В рамках этого договора ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» выдало заемных средств на сумму 1 539 тыс. рублей. Сумма начисленных процентов за пользование заемными средствами составила 18 тыс. рублей. В 2021 г. Общество полностью погасило полученный заем и выплатило проценты по нему.

Сомнительная задолженность по организации, являющейся учредителем, отсутствует.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности этой организации не производилось.

В 2020-2021 г. ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» как единственный участник Общества внесло в имущество Общества денежных средств на сумму 6 210 тыс. рублей.

Операции, осуществленные в 2020- 2021 гг. с остальными связанными сторонами Общества отражены в таблице:



№	Наименование контрагента/физического лица	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов (дать описание из договоров)	Комментарии (резерв, списание, прекращение аффилированности, и др.)
<b>За 2020 г.</b>						
<i>Основной управленческий персонал</i>						
1	Всего по ОУП	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы	201		Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы	
<i>Другие связанные стороны</i>						
1	ООО «Главстрой-СПБ-специализированный застройщик»	Приобретение права аренды земельного участка	28 468	(28 468)	Уступка права аренды земельного участка	
<b>За 2021 г.</b>						
<i>Другие связанные стороны</i>						
1	ООО «Главстрой-СПБ-специализированный застройщик»	Приобретение проектной документации	33 242	0	Приобретение проектной документации для строительства МКД корпус 24 и детского дошкольного учреждения ЖК «Столичный» в МО, г.о. Балашиха мкр. Саввино	
		Приобретение права аренды земли	32 962	0	Уступка права аренды земельных участков	
		Приобретение услуг	9 372	(2 319)	Оказание услуг по размещению рекламных материалов по агентскому договору	
		Возмещение расходов	530	(7)	Возмещение рекламных расходов	
2	АО «Главстрой-недвижимость»	Приобретение услуг	104	0	Аренда офисного помещения	
		Приобретение услуг	15 178	(8 103)	Агентский договор на оказание услуг по поиску покупателей недвижимости	
		Возмещение расходов	724	(346)	Возмещение расходов по оплате госпошлины при регистрации ДДУ в рамках агентского договора	
		Оказание услуг	13	13	Предоставление услуг по он-лайн регистрации ДДУ по агентскому договору	
3	ООО «Проектный институт № 2»	Приобретение услуг	493	(354)	Выполнение работ по проектированию	

					проектной документации	
4	ООО «Строительная компания МИС»	Приобретение услуг	642 299	112 917	Выполнение СМР по договору генерального подряда	
<b>Основной управленческий персонал</b>						
1	Всего по ОУП	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы	801	0	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и взносы	

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом выданы обеспечения по обязательствам на сумму 5 466 тыс. рублей, в т. ч. кредитору АО «БАНК ДОМ.РФ» в виде залога прав на аренду земельных участков по договору об Ипотеке № 339/097-21 от 22.04.2021 г. стоимость обеспечения составляет 4 310 тыс. рублей и в виде залога 100% доли в уставном капитале принадлежащей ООО «Главное управление капитального строительства ВОЛГА» по договору Залога доли № 340/097-021 от 23.04.2021 г. стоимость обеспечения составляет 1 156 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом получены обеспечения по обязательствам по строительно-монтажным работам в рамках заключенных договоров с ООО «Строительная компания МИС» на сумму 23 407 тыс. рублей, а также от дольщиков по договорам долевого участия на сумму 1 141 499 тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество арендует основные средства на сумму 27 476 тыс. рублей.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало

В отчетном периоде Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

В 2020-2021 г. в отношении Общества судебные решения не выносились

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращать деятельность в 2022 году.

Общество, зарегистрировано в Российской Федерации, и осуществляет основную деятельность в Московском регионе, поэтому подвержено изменениям в государстве и регионе

В случае ухудшения финансового состояния Общества вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Общество несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, в связи с чем подвержено рискам, связанным с изменением налогового законодательства.

В Обществе действуют процедуры управления имущественными рисками путем страхования. Общество осуществляет следующие виды страхования:

1. имущественное страхование
2. добровольное медицинское страхование
3. обязательное страхование
4. страхование работников Общества от несчастных случаев
5. пенсионное страхование

Риски, связанные с хозяйственной деятельностью, минимизируются системой внутреннего контроля.

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Генеральный директор

22 марта 2022 года



Кустов А.А.