

**АУДИТОРСКОЕ  
ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Аудируемое лицо:**

**ООО СЗ «Таширстрой»**

**Проверяемый период:**

**01.01.2021-31.12.2021 г.г.**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственникам, руководству **Общества с ограниченной ответственностью**

**СЗ «Таширстрой» и иным лицам.**

### *Мнение с оговоркой*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **ООО СЗ «Таширстрой»** (ОГРН 1064027024643, 248017, г. Калуга, ул. Азаровская, д.2, оф. 201), 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.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **ООО СЗ «Таширстрой»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения с оговоркой*

В нарушение ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений» и п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, Общество не создает резервы по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков.

Мы не могли получить необходимые подтверждения в отношении суммы резерва, на которую должна быть уменьшена дебиторская задолженность, а также в отношении суммы начисленного резерва на отпуска.

Поскольку сумма начисленных резервов учитывается при расчете финансовых результатов, у нас не было возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении прибыли за год, отраженной в отчете о финансовых результатах.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

#### ***Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности***

Мы обращаем внимание на Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, в которых описаны факторы неопределенности в отношении продолжения ООО СЗ «Таширстрой» деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в п. VIII Пояснений, эти условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО СЗ «Таширстрой» продолжать непрерывно свою деятельность.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

## ***Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской финансовой отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

## ***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности***

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими 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



Чиркина Н.Н.

Аудиторская организация:

ООО «ЭкспертАудит»,

ОГРН 1094027005049

248001, г. Калуга, ул. Кирова, д.59, корп.1, оф. 51

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 12006113106

«20» апреля 2022 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный <u>Застройщик "Таширстрой"</u>	79887466		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	4027072017		
Вид экономической деятельности	ИНН	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по	12300      16		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКOPФ / ОКФС	384		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			
Местонахождение (адрес)				
<u>248017, Калужская обл, Калуга г, Азаровская ул, д. № 2, оф. 201</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4027096480
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1094027005049

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	93 897	104 973	517 515
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	12 335	13 259	14 219
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	45 804	47 264	3 497
	Строительство объектов основных средств	11504	4 609	13 301	424 829
	Приобретение объектов основных средств	11505	31 149	31 149	74 971
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	40
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	40
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 474	9 422	8 568
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	5 474	9 422	8 568
	Итого по разделу I	1100	99 370	114 395	526 123
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	134 366	177 930	214 521
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	1	1
	Товары	12102	85 583	122 616	159 556
	Готовая продукция	12103	48 783	55 313	54 965
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 389	11 662	8 766
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-

НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	5	-	-
НДС по приобретенным услугам	12203	-	-	-
НДС при строительстве ОС	12204	11 384	11 662	8 766
Дебиторская задолженность	1230	97 737	81 605	197 500
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 722	1 474	2 368
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	90 825	40 536	34 398
Расчеты по налогам и сборам	12303	148	292	202
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	4 042	39 303	160 532
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	139 781	34 533	88 449
в том числе:				
Долговые ценные бумаги	12401	90 813	1 300	-
Предоставленные займы	12402	48 969	33 233	88 449
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42	59 841	19 840
в том числе:				
Касса организации	12501	-	-	29
Расчетные счета	12502	42	59 841	19 811
Прочие оборотные активы	1260	91	372	2 573
в том числе:				
Расходы будущих периодов	12601	91	372	2 573
Итого по разделу II	1200	383 407	365 942	531 649
<b>БАЛАНС</b>	1600	482 777	480 337	1 057 772

- 8 -



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	3 000	3 000	3 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	120 153	120 153	120 153
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 348	25 807	25 246
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>151 501</b>	<b>148 960</b>	<b>148 399</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	335	33 657	98 288
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	21 698	83 004
	Проценты по краткосрочным займам	15102	335	11 959	15 284
	Кредиторская задолженность	1520	330 941	297 720	471 078
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	37 913	98 090	211 219
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 708	7 598	100
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 186	5 808	1 882
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	94	52	103
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	7	13	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	285 032	186 158	257 774
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	340 008
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	-	-	340 008
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>331 276</b>	<b>331 377</b>	<b>909 373</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>482 777</b>	<b>480 337</b>	<b>1 057 772</b>



Евсеева Людмила  
Васильевна  
(расшифровка подписи)

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

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью Специализированный</b>	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
	<b>Застройщик "Таширстрой"</b>	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	<b>79887466</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	ИНН	<b>4027072017</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>	по ОКВЭД 2	<b>41.20</b>		
	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 381)	(10 004)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 381)	(10 004)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 919	7 437
	Проценты к уплате	2330	(449)	(10 852)
	Прочие доходы	2340	113 858	238 833
	Прочие расходы	2350	(110 699)	(224 408)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 248	1 006
	Налог на прибыль	2410	(707)	(445)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(707)	(445)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 541	561

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2 491	1 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 491	1 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(66 086)	(101 302)
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	(66 086)	(101 302)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(63 595)	(100 002)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(59 799)	40 001
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	59 841	19 840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	42	59 841
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Евсеева Людмила

Васильевна

(басшифровка подписи)

- 11 -

**Отчет об изменении капитала**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2021
79887466		
4027072017		
41.20		
12300		16
384		

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный  
Застройщик "Таширстрой"  
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

**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. За 2020 г.	3100	3 000	-	120 153	-	25 246	148 399
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	561	561
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	561	561
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
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	3 000	-	120 153	-	25 807	148 960
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 541	2 541
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 541	2 541
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 реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	3 000	-	120 153	-	28 348	151 501

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	148 399	561	-	148 960
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	148 399	561	-	148 960
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	25 246	561	-	25 807
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	25 246	561	-	25 807
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	151 501	148 960	488 407



Ерсева Людмила  
Васильевна  
(расшифровка подписи)

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710005</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью Специализированный</b>	по ОКПО	<b>79887466</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	<b>Застройщик "Таширстрой"</b>	ИНН	<b>4027072017</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД 2	<b>41.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	<b>в тыс. рублей</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	39 831	140 102
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	39 805	137 812
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	26	2 290
Платежи - всего	4120	(38 066)	(69 209)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 195)	(48 818)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 665)	(4 627)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги и сборы	4125	(10 401)	(8 438)
арендные и лизинговые платежи	4126	(1 325)	(985)
расходы на услуги банка	4127	(182)	(236)
административные штрафы, неустойки	4128	(2 276)	(1 035)
прочие платежи	4129	(22)	(5 070)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 765	70 893
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	62 524	71 454
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	62 524	66 163
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
поступления от участников долевого строительства	4215	-	5 291
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(60 493)	(2 344)
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	(60 000)	(2 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(493)	(344)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 031	69 110



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - 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	2 541	561
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Евсеева Людмила  
Васильевна  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов		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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	22 445	(9 186)	-	-	-	(924)	-	-	-	-	22 445	(10 110)	
	5210	за 2020г.	22 445	(8 226)	-	-	-	(960)	-	-	-	-	22 445	(9 186)	
в том числе:	5201	за 2021г.	381	(327)	-	-	-	(54)	-	-	-	-	381	(381)	
	5211	за 2020г.	381	(268)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	381	(327)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	9 716	(6 678)	-	-	-	(868)	-	-	-	-	9 716	(7 546)	
	5212	за 2020г.	9 716	(5 810)	-	-	-	(868)	-	-	-	-	9 716	(6 678)	
Транспортные средства	5203	за 2021г.	220	(220)	-	-	-	-	-	-	-	-	220	(220)	
	5213	за 2020г.	220	(220)	-	-	-	-	-	-	-	-	220	(220)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	165	(162)	-	-	(3)	-	-	-	-	-	165	(165)	
	5214	за 2020г.	165	(129)	-	-	(33)	-	-	-	-	-	165	(162)	
Сооружения	5205	за 2021г.	10 165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 165	-	
	5215	за 2020г.	10 165	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 165	-	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

-18-

## 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	91 714	17 910	(28 062)	-	81 562
	5250	за 2020г.	503 296	486 600	(898 183)	-	91 714
в том числе:							
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1500 6814м2	5241	за 2021г.	233	2 389	2 622	-	233
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1498 4147м2	5252	за 2020г.	148	2 405	2 553	-	148
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1350 9148 м2	5243	за 2021г.	309	1 408	1 717	-	309
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1352 7185 м2	5244	за 2021г.	247	2 343	2 590	-	247
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1353 7005м2	5245	за 2021г.	242	2 319	2 560	-	242
Земельный участок г. Калуга, ул. Московская, д.311 40:26:000015:1356 8286м2	5246	за 2021г.	282	2 437	2 719	-	282
Земельный участок пл.328650 кв.м г.Калуга,ул.Трамплинная,дом 1В	5247	за 2021г.	282	-	-	-	282
Земельный участок 492 м2 по ул. Суворова 98 в Калуге кад. номер 40:26:000295:34 ( 1263790.56)	5248	за 2021г.	2 015	-	-	-	2 015
Земельный участок 1 776 м2 по ул. Болдина, 12 в Калуге кад. номер 40:26:000331:946 ( 3 636 460,25)	5258	за 2020г.	85	85	-	-	85
ЖД по ул. Московской 311 в г. Калуге Общие затраты на строительство жилого комплекса	5249	за 2021г.	43 704	43 704	-	-	43 704
ЖД по ул. Болдина	5259	за 2020г.	-	-	-	-	43 704
Жилой дом пл. 161,6 м2 № 98 по ул. Суворова в г. Калуге лит. А		за 2021г.	13 301	-	13 301	-	-
Жилой дом пл. 80,4 м2 № 98 по ул. Суворова в г. Калуге лит. Б		за 2020г.	14 978	485	2 162	-	13 301
Жилой дом пл. 41,1 м2 № 98 по ул. Суворова в г. Калуге, помещение 1		за 2021г.	-	4 609	-	-	4 609
Жилой дом № 98 по ул. Суворова в г. Калуге, помещение 2		за 2020г.	14 002	-	-	-	14 002
Жилой дом № 26 по ул. Герцена в г. Калуге		за 2021г.	11 000	-	-	-	11 000
Земельный участок 1 776 м2 по ул. Болдина, 12 в Калуге кад. номер 40:26:000331:732 ( 3 638 509)		за 2021г.	-	-	-	-	11 000
ЖД по ул. Московской, 311 в г. Калуге III этап строительства		за 2020г.	409 851	442 263	852 114	-	-
Жилой дом пл. 608,1 м2 по ул. Болдина, д.12 Лит.А		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	43 822	-	43 822	-	-

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

## 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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель



Евсева Людмила

Васильевна

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
предоставленные займы	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	34 533	-	200 622	(106 293)	10 919	139 781	-	-
	5315	за 2020г.	88 449	-	304 249	(366 521)	8 536	34 533	-	-
в том числе:										
предоставленные займы	5306	за 2021г.	33 233	-	92 068	(82 989)	6 656	48 968	-	-
	5316	за 2020г.	88 449	-	6 347	(67 613)	6 050	33 233	-	-
долговые ценные бумаги	5307	за 2021г.	1 300	-	108 554	(23 304)	4 263	90 813	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	297 902	(298 908)	2 306	1 300	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	34 533	-	200 622	(106 293)	10 919	139 781	-	-
	5310	за 2020г.	88 449	-	304 249	(366 521)	8 536	34 533	-	-

## 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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Евсева Людмила  
Васильевна  
(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость				
														себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	177 930	-	177 930	9 712	(53 277)	-	X	134 366	-	134 366	-	-	-		
	5420	за 2020г.	214 521	-	214 521	165 362	(201 953)	-	X	177 930	-	177 930	-	-	177 930		
в том числе:																	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1	-	1	896	(897)	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5421	за 2020г.	1	-	1	1 498	(1 498)	-	-	-	-	-	-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2021г.	55 313	-	55 313	644	(7 174)	-	-	48 783	-	48 783	-	-	48 783		
	5422	за 2020г.	54 965	-	54 965	81 327	(80 979)	-	-	55 313	-	55 313	-	-	55 313		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	122 616	-	122 616	8 172	(45 205)	-	-	85 583	-	85 583	-	-	85 583		
	5423	за 2020г.	159 558	-	159 556	82 536	(119 476)	-	-	122 616	-	122 616	-	-	122 616		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)   
 Евсева Людмила  
 Васильевна  
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	81 605	-	230 951	-	(194 315)	(20 504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2020г.	197 500	-	630 690	-	(746 585)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2021г.	40 536	-	94 439	-	(44 150)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	34 398	-	131 857	-	(125 719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	1 474	-	3 222	-	(1 974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2020г.	2 368	-	3 502	-	(4 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	39 303	-	123 407	-	(138 164)	(20 504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2020г.	160 532	-	487 810	-	(609 039)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2021г.	292	-	9 883	-	(10 027)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5535	за 2020г.	202	-	7 521	-	(7 431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	81 605	-	230 951	-	(194 315)	(20 504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2020г.	197 500	-	630 690	-	(746 585)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	197 500	-	630 690	-	(746 585)	(20 504)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	331 377	288 962	449	(289 512)	-	-	-	-	331 276
в том числе:	5580	за 2020г.	569 366	646 013	6 174	(867 200)	(22 977)	-	-	-	331 377
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	98 090	4 718	-	(64 895)	-	-	-	-	37 913
	5581	за 2020г.	211 219	29 735	-	(119 887)	(22 977)	-	-	-	98 090
авансы полученные	5562	за 2021г.	7 598	12 856	-	(17 746)	-	-	-	-	2 708
	5582	за 2020г.	100	64 576	-	(57 076)	-	-	-	-	7 598
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5 808	9 425	-	(10 047)	-	-	-	-	5 186
	5583	за 2020г.	1 882	11 357	-	(7 431)	-	-	-	-	5 808
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	33 657	2 491	449	(36 262)	-	-	-	-	335
	5585	за 2020г.	98 288	1 300	6 174	(72 105)	-	-	-	-	33 657
прочая	5566	за 2021г.	186 158	257 577	-	(158 703)	-	-	-	-	285 032
	5586	за 2020г.	257 774	537 490	-	(609 106)	-	-	-	-	186 158
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2021г.	52	1 895	-	(1 853)	-	-	-	-	94
	5587	за 2020г.	103	1 513	-	(1 564)	-	-	-	-	52
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2021г.	13	-	-	(6)	-	-	-	-	7
	5588	за 2020г.	-	42	-	(29)	-	-	-	-	13
Итого	5550	за 2021г.	331 377	288 962	449	(289 512)	-	-	-	-	331 276
	5570	за 2020г.	569 366	646 013	6 174	(867 200)	(22 977)	-	-	-	331 377

## 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	-	-	-

- 27 -

Руководитель  Евсева Людмила Васильевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	708	591
Расходы на оплату труда	5620	5 317	5 279
Отчисления на социальные нужды	5630	1 625	1 504
Амортизация	5640	924	960
Прочие затраты	5650	1 807	1 670
Итого по элементам	5660	10 381	10 004
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	10 381	10 004

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

- 28 -

Руководитель  Евсеева Людмила Васильевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

# **ООО СЗ «Таширстрой»**

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО СЗ «Таширстрой» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### **I. Общие сведения**

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017 г. Калуга,
- ул. Азаровская, дом 2, офис 201
- Основным видом деятельности Общества является: строительство жилых и нежилых зданий
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 11 человек
- Органы управления Общества: Единоличным исполнительным органом ООО СЗ «Таширстрой» является Генеральный директор Евсеева Л.В.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2021г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.

### **II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

#### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

### **2.3. Учетная политика**

Учетная политика Общества утверждена приказом № 1/УПН от 31.12.2020 г. «Об утверждении учетной политики ООО СЗ «Таширстрой» на 2021г.»

#### **2.3.2. Основные средства**

В составе основных средств (ОС) отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2014г., учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности ОС показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат на модернизацию, реконструкцию, достройки и дооборудованию за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты ОС приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования на основе применения следующих установленных норм: нормы, установленные в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, переданным на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Переоценка основных средств Обществом не производится

Арендованные ОС отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то такое имущество отражается за балансом по стоимости, определяемой Обществом самостоятельно.

#### **2.3.3. Вложения во внеоборотные активы**

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- стоимость оборудования к установке;
- затраты на НИОКР;
- по созданию/приобретению НМА;
- на приобретение ОС, земельных участков.

#### **2.3.4. Финансовые вложения**

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2021 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### 2.3.5. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,
- активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, за исключением объектов недвижимого имущества и транспортных средств.

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи; а также, имущество, числящееся на балансе организации, не реализованное при строительстве объектов за счет средств инвесторов,
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей);
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, одновременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

#### 2.3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

#### 2.3.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

#### 2.3.9. Признание выручки от продажи



Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

### 2.3.10. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

### 2.3.11. Изменение учетной политики

В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

## **III. Раскрытие существенных показателей.**

### **3.1. Запасы**

Учитывая, что чистая стоимость продажи производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

### **3.2. Заемные средства**

#### **3.2.1. Займы**

Займодавец (наименование)	Вал юта займ а	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
ООО «В-МАКС СТРОЙ»	руб.	2022г	-	1334	6531
ООО «Калугаглавснабстрой»	руб.	2022г	335	32323	91757
итого			335	33 657	98 288

## **IV. Информация о связанных сторонах**

### **4.1. Характер отношений со связанными сторонами**

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. Артеян Варужан Мнацаканович-бенефициар 2. ООО «Техобеспечение»-учредитель 3. ООО «Калугаглавснабстрой»-учредитель	В
Основной управленческий персонал: 1. Евсева Л.В. – генеральный директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

#### 4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Наименование показателя	За 2021 год (руб)
*Краткосрочные вознаграждения в т.ч.:	
оплата труда	1218947
оплата ежегодного отпуска	
премии	380312
страховые взносы в фонды	
*Долгосрочные вознаграждения	
Итого	1599259

#### 4.3. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами ООО СЗ «Таширстрой» в 2021 году не проводилось.

#### V. Выручка

Вид выручки	Сумма, тыс.руб.	За 2021 г	За 2020 г
Услуги застройщика		-	-
Итого		-	-

## VI. Прочие доходы и расходы

Наименование	Доходы за 2021	Расходы за 2021	Доходы за 2020	Расходы за 2020
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	91542		128459	
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	20504		85996	
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1300		1400	
Штрафы, пени, неустойки к получению			1	
Доходы в виде списания кредиторской задолженности			22977	
Расходы в виде списания дебиторской задолженности		20504		
Расходы на услуги банков		182		236
Прочие операционные расходы		1984		6678
Налоги и сборы		4830		8241
Прочие внереализационные расходы		91		2166
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		59966		119482
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг		20504		85996
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду		246		58
Штрафы, пени, неустойки к уплате		2392		1059
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме прав требования	507			
Прочие внереализационные доходы	5			
Прочие косвенные расходы				491
<b>Итого</b>	<b>113 858</b>	<b>110 699</b>	<b>238 833</b>	<b>224 408</b>

## VII. Оценочные и условные обязательства

7.1 Сообщаем следующую информацию о судебных разбирательствах и претензионной работе с участием Организации на 31.03.2022 года.

Номер дела	Контрагент	Статус ООО Таширстрой (истец/ответчик)	Сумма иска/претензии	Сумма возможных финансовых обязательств организации и текущий статус дела/претензии
Дело № А23- 2192/2022	ООО «Развитие Региона»	Ответчик	14 412 руб. 61 коп	Рассмотрение дела назначено на сентябрь 2022г
Дело № А23- 2195/2022	ООО «Развитие Региона»	Ответчик	33 690 руб. 12 коп	Рассмотрение дела назначено на август 2022г
Дело № А23- 2196/2022	ООО «Развитие Региона»	Ответчик	33 690 руб. 12 коп	Рассмотрение дела назначено на сентябрь 2022г
Дело № А23- 2196/2022	ООО «Развитие Региона»	Ответчик	33 690 руб. 12 коп	Рассмотрение дела назначено на сентябрь 2022г
№А23- 9351/2021	ТСН «Московская 311 корпус 4»	Ответчик	207045руб.89коп	Решение о взыскании от 24.12.2021г.

## VIII. Непрерывность деятельности

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции в 2021 году, мы признаем наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

## IX. События после отчетной даты

24.02.2022г. было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. На этом фоне с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на валютных рынках.

Данные события с высокой долей вероятности могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

На момент подготовки данной бухгалтерской отчетности, указанные события не оказали значительного прямого негативного влияния на деятельность нашей организации. Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности организации.

В рамках данной отчетности организация расценивает ситуацию в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

### Х. Расшифровка строки 5513 и 5566 дебиторской и кредиторской задолженности п.5 пояснений к БФО

#### Прочая дебиторская задолженность:

	На начало года 2021	Поступления	Выбыло	На конец года 2021 (тыс. руб)
Задолженность покупателей по ДДУ	2199		303	1896
Прочая дебиторская задолженность	35572	108892	143730	734
Аренда	126	4477	4597	6
Оплата поставщикам за 3-х лиц	1406			1406
Посреднические операции при поступлении денежных средств от участников долевого строительства		10038	10038	
<b>Итого</b>	<b>39303</b>	<b>123407</b>	<b>158668</b>	<b>4042</b>

#### Прочая кредиторская задолженность:

	На начало года 2021	Поступления	Выбыло	На конец года 2021г (тыс.руб)
Задолженность покупателей по ДДУ	14			14
Прочая кредиторская задолженность	179551	255427	154104	280874
Аренда	6593	2150	4599	4144
<b>Итого</b>	<b>186158</b>	<b>257577</b>	<b>158703</b>	<b>285032</b>

Генеральный директор  
ООО СЗ «Таширстрой»



 Евсева Л.В.  
Ф.И.О.

29.03.2022г.