

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО СЗ «Голдлайн»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО СЗ «Голдлайн» (ОГРН 1061435013452, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), 677027, г.Якутск, ул. Оражоникилзе, д. 46, корп. 2, офис 204), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО СЗ «Голдлайн» по состоянию на 31 декабря 2021 года, использование целевых средств 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 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 обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники общества несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше

мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками ООО СЗ «Голдлайн», 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.

Генеральный директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006021893)

И.Н. Охлопкова

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско-консультационная фирма «Аудит-эксперт»,
677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск,
ул. Орджоникидзе, д. 46/1, оф. 56,
ОРНЗ 12006040893



25 марта 2022 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "ГОЛДЛАЙН"	по ОКПО 93781757		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1435168723		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2 41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	677000, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Орджоникидзе ул, д. № 46, корп. 2, кв. 204			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1435106484
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1021401061263

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	44 489	50 372	52 171
	в том числе:				
	оборудование, требующее монтажа		21 422	21 512	21 377
	основные средства		23 067	28 860	30 794
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	290 678	-	760 147
	в том числе:				
	незавершенное доленое строительство		290 678	-	760 147
	Итого по разделу I	1100	335 166	50 372	812 318
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	132 977	136 037	23 120
	в том числе:				
	материалы		5 995	1 725	9 611
	товары		126 982	134 313	13 509
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	406 660	128 968	207 465
	в том числе:				
	обязательства дольщиков		297 591	74 458	81 205

	авансы, связанные со строительством		39 525	9 549	115 268
	денежные средства в ликвидированном банке		-	2 686	2 686
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	54 000	30 000	30 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	143 525	77 989	78 571
	Прочие оборотные активы	1260	13 141	19 693	13 117
	Итого по разделу II	1200	750 302	392 688	352 273
	БАЛАНС	1600	1 085 469	443 060	1 164 592

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	388 792	371 125	267 236
	Итого по разделу III	1300	388 802	371 135	267 246
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	208 211	-	-
	в том числе:				
	кредиты банка		136 559	-	-
	займы полученные		71 000	-	-
	проценты по заемным средствам		652	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	297 591	-	826 494
	в том числе:				
	обязательства по заключенным ДДУ		297 591	-	826 494
	Итого по разделу IV	1400	505 802	-	826 494
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	187 428	36 895	70 850
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		185 673	35 883	69 729
	Доходы будущих периодов	1530	-	33 670	-
	Оценочные обязательства	1540	3 436	1 359	-
	в том числе:				
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам		3 436	1 223	-
	Прочие обязательства	1550	1	1	1
	Итого по разделу V	1500	190 865	71 925	70 851
	БАЛАНС	1700	1 085 469	443 060	1 164 592

Руководитель



(подпись)

Карамзин Михаил Петрович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "ГОЛДЛАЙН"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	93781757		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	1435168723		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	84 270	159 774
	Себестоимость продаж	2120	(44 396)	(48 904)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	39 874	110 870
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	39 874	110 870
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	775	1 996
	Проценты к уплате	2330	(652)	-
	Прочие доходы	2340	9 118	32 106
	Прочие расходы	2350	(22 688)	(33 245)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 427	111 727
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(8 759)	(7 839)
	в том числе:			
	налог по УСН		(8 759)	(7 839)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 668	103 888

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	17 668	103 888
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Карамзин Михаил
Петрович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
93781757		
1435168723		
41.20		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "ГОЛДЛАЙН"

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.	3100	10	-	-	-	267 236	267 246
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	103 889	103 889
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	103 889	103 889
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	-	-
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	10	-	-	-	371 125	371 135
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 667	17 667
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 667	17 667
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	388 792	388 802

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	267 246	103 889	-	371 135
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	267 246	103 889	-	371 135
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	267 236	103 889	-	371 125
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	267 236	103 889	-	371 125
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	388 802	404 806	267 246



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью специализированный застройщик "ГОЛДЛАЙН"
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
93781757		
1435168723		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	248 543	158 818
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	131 815	122 013
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средства целевого финансирования	4114	38 765	24 236
возврат займов	4115	6 000	-
займы полученные	4116	71 000	-
прочие поступления	4119	963	12 569
Платежи - всего	4120	(319 568)	(159 400)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(240 133)	(118 081)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 075)	(18 840)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(7 984)	(7 233)
займы выданные	4125	(30 000)	-
прочие платежи	4129	(15 376)	(15 246)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(71 025)	(582)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	136 559	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	136 559	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	136 559	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	65 534	(582)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	77 989	78 571
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	143 523	77 989
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Карамзин Михаил Петрович

(расшифровка подписи)

15 февраля 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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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	спиcано 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 (подпись) Карамзин Михаил Петрович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Изменения за период			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 5210	за 2021г. за 2020г.	43 595 48 398	(35 250) (38 120)	165 386	(172 014) (4 804)	2 627 4 804	(1 791) (1 934)	-	-	36 966 43 595	(34 415) (35 250)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201 5211	за 2021г. за 2020г.	839 839	(776) (748)	-	(29)	29	(20) (29)	-	-	810 839	(768) (776)
Сооружения	5202 5212	за 2021г. за 2020г.	1 030 1 030	(751) (480)	-	-	-	(147) (271)	-	-	1 030 1 030	(898) (751)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203 5213	за 2021г. за 2020г.	32 862 32 862	(28 865) (28 179)	-	(487)	487	(675) (686)	-	-	32 375 32 862	(29 053) (28 865)
Здания	5204 5214	за 2021г. за 2020г.	8 795 8 795	(4 816) (3 881)	-	(6 200)	2 111	(920) (935)	-	-	2 595 8 795	(3 625) (4 816)
Офисное оборудование	5205 5215	за 2021г. за 2020г.	69 69	(43) (29)	87	-	-	(28) (14)	-	-	156 69	(71) (43)
Земельные участки	5206 5216	за 2021г. за 2020г.	-	-	165 299	(165 299)	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5207 5217	за 2021г. за 2020г.	-	(4 804)	-	(4 804)	4 804	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 5230	за 2021г. за 2020г.	20 516 20 516	-	-	-	-	-	-	-	20 516 20 516	-
в том числе:												
Здания	5221 5231	за 2021г. за 2020г.	20 516 20 516	-	-	-	-	-	-	-	20 516 20 516	-

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.	21 512	87	165 389	(165 386)	21 422
	5250	за 2020г.	781 524	101 205	(861 217)	-	21 512
в том числе:	5241	за 2021г.	135	-	90	-	45
	5251	за 2020г.	-	135	-	-	135
авт.парковочная сист. "Транслейтер" на 108 авт,	5242	за 2021г.	21 167	-	-	-	21 167
	5252	за 2020г.	21 167	-	-	-	21 167
станция насосная 2EUROINOX 30/50 T	5243	за 2021г.	210	-	-	-	210
	5253	за 2020г.	210	-	-	-	210
Паншет Iрад Pго 11 256Gb	5244	за 2021г.	-	87	-	(87)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок на Байкалова,5	5245	за 2021г.	-	-	(165 299)	(165 299)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мн/кв. жд с автостоянками и со встроенным маг. в 65 кв. г. Якутска Автодорж.	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	760 147	42 873	803 020	-	-
насос пожаротушения NL 100/250-75-2-12	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
станция поддержания давл СО-1	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
игровая площадка Автод	5249	за 2021г.	-	58	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	58	-	-
корпусная мебель	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020г.	-	129	-	-	-
стенка из фанеры	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020г.	-	10	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		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	-	-	-
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 Карамзин Михаил Петрович
 (подпись) Карамзин Михаил Петрович
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

21

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	136 037	-	136 037	144 653	(147 714)	-	X	132 977	-	132 977
	5420	за 2020г.	23 120	-	23 120	263 110	(150 192)	-	X	136 037	-	136 037
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 725	-	1 725	73 918	(69 647)	-	-	5 995	-	5 995
	5421	за 2020г.	9 611	-	9 611	3 504	(11 390)	-	-	1 725	-	1 725
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	134 313	-	134 313	30 000	(37 331)	-	-	126 982	-	126 982
	5423	за 2020г.	13 509	-	13 509	222 137	(101 333)	-	-	134 313	-	134 313
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	40 736	(40 736)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	37 469	(37 469)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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 залого по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года			выбыло							перевод из		учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -			
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505 5510 5530	за 2021г. за 2021г. за 2020г.	- 143 363 217 148	- (14 395) (9 682)	- 368 335 44 515	- - -	- - -	- (93 641) (117 371)	- 410 (930)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	54 422 13 591	(9 755) (4 460)	571 43 393	- -	- -	(44 804) (2 376)	- (187)	- (831) (5 261)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 188 54 422	(9 474) (9 755)
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	9 549 115 268	- -	31 814 572	- -	- -	(1 630) (106 181)	(209) (109)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 549 39 525	- -
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	79 392 88 269	(4 640) (5 222)	335 950 550	- -	- -	(47 207) (8 815)	619 (634)	(2 130) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	368 931 79 392	(2 510) (4 640)
Итого	5514 5534 5500 5520	за 2021г. за 2020г.	143 363 217 148	(14 395) (9 682)	368 335 44 515	- -	- -	(93 641) (117 371)	410 (930)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	418 644 143 363	(11 984) (14 395)

24

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			
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				слисание на финансовый результат	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)											
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
кредиты	5552	за 2021г.	-	136 559	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 559
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	71 000	-	652	-	-	-	-	-	-	-	-	71 652
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	36 895	157 016	54	(6 449)	54	(266)	-	178	-	-	-	187 428	
	5580	за 2020г.	70 850	1 048	5	(34 809)	5	(203)	-	3	-	-	-	36 895	
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	35 876	156 294	1	(6 271)	1	(227)	-	-	-	-	-	185 673	
	5581	за 2020г.	69 729	390	5	(34 051)	5	(198)	-	-	-	-	-	35 876	
авансы полученные	5562	за 2021г.	15	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	689	15	-	(689)	-	-	-	-	-	-	-	15	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	949	774	1	(157)	1	(174)	-	178	-	-	-	1 744	
	5583	за 2020г.	314	633	-	(2)	-	-	-	3	-	-	-	949	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	56	(52)	52	(6)	52	(39)	-	-	-	-	-	11	
	5586	за 2020г.	117	11	-	(67)	11	(5)	-	-	-	-	-	56	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	36 895	157 016	54	(6 449)	54	(266)	-	178	-	-	-	187 428	
	5570	за 2020г.	70 850	1 048	5	(34 809)	5	(203)	-	3	-	-	-	36 895	

25

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	-	-	-



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
 (подпись) (ИНН 11403 000000) (расшифровка подписи)

15 февраля 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	1 359	5 083	(2 664)	(342)	3 436
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 223	5 083	(2 528)	(342)	3 436



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

28

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	43 535	-	-
в том числе:				
счета эскроу	5801	43 535	-	-
Выданные - всего	5810	1 179 497	-	-
в том числе:				
Залог имущественных прав на строящийся МЖД по ул. Байкалова в г. Якутске	5811	995 619	-	-
Залог земельного участка под МЖД на ул. Байкалова в г. Якутске	5812	183 878	-	-



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

29

9. Государственная помощь

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



Руководитель Карамзин Михаил Петрович
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

30

ООО СЗ «ГОЛДЛАЙН» ОГРН 1061435013452

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Голдлайн» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и действующим законодательством РФ и РС(Я). Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 26 февраля 2006 г. за №1061435013452. Общество является членом Ассоциации Регионального отраслевого объединения работодателей СРО «Союз строителей Якутии», регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-067-11112009. Имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) на основании Свидетельства о допуске к работам, которые влияют на безопасность объектов капитального строительства за №0075.02-2010-1435168723-С-67 от 25.12.2010 г.

В 2021 году произошли изменения в составе учредителей: Илларионов Афанасий Семенович вышел из общества 30.09.2021. Доля перешедшая Обществу распределена в пользу Карамзиной Т.Г. по протоколу №20-10/1 от 20.10.2021 г. Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2021 г. с учетом изменений таков:

Карамзина Татьяна Георгиевна – 70%;

Карамзин Петр Олегович – 30%;

Основной вид деятельности общества- строительство. Текущая деятельность Общества в строительной деятельности - осуществление функций заказчика-застройщика и технического заказчика Среднесписочная численность работников составила на отчетную дату-18 чел. Общество является субъектом малого предпринимательства.

В отчетном периоде основная деятельность была направлена на выполнение услуг технического заказчика на строительстве двух объектов стороннего застройщика.

2. Особенности учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В отчетном периоде внесены некоторые изменения в учетную политику.

ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.(абз. 3 п. 2 ФСБУ 5/2019). Единицей запаса признается номенклатурный номер.(п. 6 ФСБУ 5/2019).

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Учет целевых средств на строительство осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование» по каждому строящемуся объекту до окончания строительства и закрытия финансирования. Указанные средства не связаны с оборотами по реализации и расчетами по оплате за товары (работы и услуги). Счет 86 "Целевое финансирование" рассматривается как счет для учета потенциально необходимых к освоению средств по каждому объекту в целом по договору, а в бухгалтерском балансе отражается отдельной строкой в долгосрочных обязательствах

К средствам целевого финансирования приравниваются средства участников долевого строительства, размещенные на счетах эскроу в соответствии с Федеральным законом об участии в долевом строительстве. Эти средства не являются активом застройщика и учитываются на забалансовом счете 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные". Расходы организации-застройщика, которые в дальнейшем должны быть возмещены за счет этих средств, учитываются отдельно как произведенные в рамках целевого финансирования. Использование указанных средств по целевому назначению признается возмещением за счет них расходов застройщика в связи со строительством (созданием) МКД и (или) иных объектов недвижимости, обозначенных в ДДУ.

Расчеты по каждому инвестору ведутся по счету 76.06 «Прочие дебиторы и кредиторы» с выделением в субконто дольщиков и договоров. Для контроля за выполнением обязательств дольщиками по пополнению счетов эскроу будет применен счет 76.09.1 (дольщики, договоры, объект) в корреспонденции со счетом 76.05 (дольщики, договоры) как двойная проводка при поступлении на счет эскроу денежных средств.

Для учета выручки от оказания услуг заказчика-застройщика предназначен счет 90 «Продажи». Выручка признается при выполнении условий, перечисленных в п.12 ПБУ 9/99, после фактического оказания услуг. Способ признания выручки – «Доход по стоимости объекта строительства», т.е. на дату передачи построенного объекта дольщикам, а именно разница между ценой договоров участия в долевом строительстве и фактическими затратами на строительство объектов долевого строительства.

Расходы по содержанию заказчика-застройщика являются расходами по обычным видам деятельности, связанными с оказываемыми услугами, учет ведется на счете 20. При этом к прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг застройщика, технического заказчика (в т.ч. зарплата, амортизация, арендная плата и проч.). В налоговом учете прямые расходы заказчика-застройщика списываются в отчетном (налоговом) периоде без распределения на остатки незавершенного производства согласно абз. 3 п. 2 ст. 318 НК РФ. Отдельные прямые расходы, которые невозможно отнести к конкретному производственному процессу по ведению работ, распределяются пропорционально объемам выполненных работ.

Готовность строительных работ определяется по завершению строительных работ на объекте в соответствии с условиями договора на дату получения разрешения на ввод в эксплуатацию. Финансовый результат (прибыль) от строительства застройщик определяет по окончании строительства на дату подписания документа о передаче

объекта долевого строительства участникам. При этом доходы и расходы определяются пропорционально объемам переданных объектов к общему объему объекта долевого строительства.

3. События после отчетной даты и условные обязательства.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, произошел непрогнозируемый существенный рост курса иностранных валют. Оценить последствия события в денежной форме не представляется возможным, так как наблюдается ежедневная высокая волатильность курсов валют. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Финансовые показатели отчетного периода.

По итогам отчетного года доходы от оказания услуг технического заказчика по данным бухгалтерского учета составили 43795,7 тыс. рублей, от реализации товаров по законченному ранее строительством объекту -40473,8 тыс. Расходы по содержанию технического заказчика составили 40735,7 тыс., стоимость проданных товаров -37330,8 тыс.

В отчетном периоде в рамках проектного финансирования для строительства объекта МКЖД на Байкалова в г. Якутске организация заключила кредитный договор на сумму 831 млн. руб. сроком действия до 30.11.2023 г. На конец отчетного года сумма кредита составила 136559 тыс. рублей. Сумма поступивших на счета эскроу средств – 43535 тыс. руб. Заключено было договоров на сумму 297591 тыс.

Также для пополнения оборотных средств получены целевые займы с ООО «Утум-Инвест» на сумму 71000 тыс. руб. под 6,5 % годовых.

5. Информация о связанных сторонах.

Для ООО СЗ «Голдлайн» связанными сторонами являются участники Общества:

1. Карамзина Татьяна Георгиевна;
2. Карамзин Петр Олегович (Директор Общества)

Субъекты, контролируемые участниками Общества:

1. ООО «Утум-Строй», директор Карамзин П.О.;
2. ООО «Дельта», учредитель Карамзина Татьяна Георгиевна, 20% доли;
3. ООО «Утум-Софт», учредитель Карамзина Т.Г.30% доли;
4. ООО «Честная медицина», учредитель Карамзина Т.Г., 100% доли;
5. ООО «Арктик Аква», учредитель Карамзина Т.Г., 40% доли;
6. ООО СЗ "УТУМ-СТРОЙ+", учредитель Карамзина Т.Г., 100% доли

7. ООО "АВИА ТО И Р", учредитель Карамзина Т.Г., 20% доли;
8. ООО "АРКТИК АКВА М", учредитель Карамзина Т.Г., 33% доли;
9. ООО "АРКТИК АКВА К", учредитель Карамзина Т.Г., 33% доли;
10. ООО "АРКТИК АКВА С", учредитель Карамзина Т.Г., 33% доли;
11. ООО "АРКТИК АКВА", учредитель Карамзина Т.Г., 33% доли/

В 2021 году осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

№ п/п	Группа связанных лиц/ Виды операций	Сальдо на 31.12.2021 (незавершенные на конец отчетного года операции) "+" дебиторская задолженность "-" кредиторская задолженность	Обороты по дебету	Обороты по кредиту	Сальдо на 31.12.2021 (незавершенные на конец отчетного года операции) "+" дебиторская задолженность "-" кредиторская задолженность	Условия, сроки осуществления расчетов
1	Участники Общества отсутствуют					
2	Субъекты, контролируемые участниками Общества					
2.1	ООО «Дельта»					
	ДДУ	30208,8		30208,8	0	
2.2	ООО «Утум-Строй»					
	Договоры подряда		7744	22614	14870	ежемесячно
	Договоры аренды	261	5378	4976	662	ежемесячно

6. Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу.

За отчетный период 2020 года произведены следующие виды краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу:

- оплата труда: 9275,5 тыс. руб.;
- материальная помощь – 12 тыс. руб.
- ежегодный оплачиваемый отпуск – 702,9 тыс. руб.
- начисления на ФОТ – 1439,2 тыс. руб.

Всего выплат : 11429,6 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

7. Непрерывность деятельности

Общество планирует осуществлять деятельность с прибылью, достаточной для соблюдения принципа непрерывно действующего Общества. Общество будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности предприятия в последующих периодах.

Директор



Карамзин М.П.

15.02.2022 г.