

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Специализированный застройщик

«СТРОЙМОНТАЖ»

за 2021 год

Исходящий №02-6 от 28.02.2022г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СТРОЙМОНТАЖ» (ОГРН 1065742010245, 302006, Орловская область, г. Орел, ул. Привокзальная, дом 28Б), 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, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «СТРОЙМОНТАЖ» 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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за

раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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 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 аудита

(аттестат № 046318 от 25.04.2002г.,

общий аудит, бессрочный (ОРНЗ 21606078892)

Генеральный директор

(аттестат № 046386 от 28.11.2001г.,

общий аудит, бессрочный (ОРНЗ 21606078870)



Н.А. Селина

И.А. Шуруева

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Гарант»,
ОГРН 1025700825930; 302025, г.Орел, Московское шоссе, д. 137, корпус 5, офис 535;
член саморегулируемой организации Ассоциация «Содружество»; ОРНЗ 11606056863.

28 февраля 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик" СТРОЙМОНТАЖ"	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5751030470		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	302006, Орловская обл, Орёл г, Привокзальная ул, д. № 28Б				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-ГАРАНТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5753029664		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025700825930		

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	1 158	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 158	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	29 800	64 129	96 895
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 748	1 830	1 452
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 183	341	3 171
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	51 731	66 300	101 518
	БАЛАНС	1600	52 889	66 300	101 518

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	8 986	4 739	6 915
	Итого по разделу III	1300	8 996	4 749	6 925
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	22 321	22 021	43 271
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	22 321	22 021	43 271
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	445	9 745	-
	Кредиторская задолженность	1520	21 047	29 741	51 322
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	81	44	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21 573	39 531	51 322
	БАЛАНС	1700	52 889	66 300	101 518

Руководитель



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

за Январь - Декабрь 2021 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"СТРОЙМОНТАЖ""	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5751030470		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	44 652	37 774
	Себестоимость продаж	2120	(39 013)	(33 414)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 639	4 360
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 244)	(2 476)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 395	1 884
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(2 869)
	Прочие доходы	2340	2 800	89
	Прочие расходы	2350	(2 232)	(910)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 963	(1 806)
	Налог на прибыль	2410	(716)	(371)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 247	(2 177)

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	4 247	(2 177)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"СТРОЙМОНТАЖ""	Дата (число, месяц, год)	Коды	
			0710004	31 12 2021
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	ИНН	5751030470	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	71.12.2	
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	10	-	-	-	6 915	6 925
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 177)	(2 177)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 177)	(2 177)
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	-	-	-	4 739	4 749
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 247	4 247
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	4 247
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	-	-	-	8 986	8 996

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	6 925	(2 177)	1	4 749
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	6 925	(2 177)	1	4 749
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 915	(2 177)	1	4 739
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6 915	(2 177)	1	4 739
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	8 996	4 749	6 925



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

16 февраля 2022 г.

129

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"СТРОЙМОНТАЖ""
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
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
6751030470		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	47 605	38 852
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	45 504	38 499
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 101	353
Платежи - всего	4120	(9 713)	(7 710)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 947)	(2 019)
в связи с оплатой труда работников	4122	(363)	(380)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(2 424)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 403)	(2 887)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 892	31 142
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 390	-
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	3 390	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 390)	-
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	(12 390)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 000)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	250	18 800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	250	18 800
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	(9 300)	(52 771)
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	(9 300)	(52 771)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 050)	(33 971)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	19 842	(2 829)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	341	3 171
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 183	341
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Красов Евгений
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 февраля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик"СТРОЙМОНТАЖ""
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 158	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	29 800	64 129	96 895
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 748	1 830	1 452
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 183	341	3 171
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	52 889	66 300	101 518
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	22 321	22 021	43 271
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	445	9 745	-
Кредиторская задолженность	1520	21 047	29 741	51 322
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	81	44	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	43 894	61 551	94 592
Стоимость чистых активов	-	8 996	4 749	6 925

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	1 158	-	-	1 158
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
г. Орел, ул. Бурова, 50	5241	за 2021г.	-	1 158	-	-	1 158
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	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	-	-

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	выбыло			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					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	64 129	-	64 129	4 720	(39 049)	-	-	-	X	29 800	-	29 800
	5420	за 2020г.	96 895	-	96 895	648	(33 414)	-	-	-	X	64 129	-	64 129
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	27	-	27	67	(36)	-	-	-	-	58	-	58
	5421	за 2020г.	6	-	6	21	-	-	-	-	-	27	-	27
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	64 102	-	64 102	4 564	(38 924)	-	-	-	-	29 742	-	29 742
	5423	за 2020г.	96 889	-	96 889	627	(33 414)	-	-	-	-	64 102	-	64 102
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	90	(90)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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	- - -	- - -	- - -



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

16 февраля 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	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 204	(375)	760	-	(761)	-	(2 099)	-	2	-	2 205 (394)
	5530	за 2020г.	1 452	-	831	-	(78)	-	-	-	-	-	2 204 (375)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 297	(375)	19	-	(745)	-	(2 099)	-	-	-	572 (394)
	5531	за 2020г.	521	-	821	-	(45)	-	-	-	-	-	1 297 (375)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	770	-	741	-	(1)	-	-	-	-	-	1 509 -
	5532	за 2020г.	787	-	5	-	(23)	-	-	-	-	-	770 -
Прочая	5513	за 2021г.	137	-	-	-	(15)	-	-	-	2	-	124 -
	5533	за 2020г.	144	-	4	-	(11)	-	-	-	-	-	137 -
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021г.	2 204	(375)	760	-	(761)	-	(2 099)	X	2	-	2 205 (394)
	5520	за 2020г.	1 452	-	831	-	(78)	-	-	X	-	-	2 204 (375)

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 кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	43 271	-	-	(43 271)	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	22 021	300	-	-	-	-	22 321
	5573	за 2020г.	-	22 021	-	-	-	-	22 021
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	39 487 51 322	4 330 19 832	2 874	(22 326) (34 541)	- -	2 -	21 493 39 487
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	26 815	3 306	-	(12 970)	-	-	17 151
	5581	за 2020г.	48 411	1 020	-	(22 616)	-	-	26 815
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 850	1 001	-	-	-	-	3 851
	5582	за 2020г.	2 850	-	-	-	-	-	2 850
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	76	-	-	(56)	-	2	22
	5583	за 2020г.	61	12	4	-	-	-	76
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	2 424	(2 424)	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	9 745	-	-	(9 300)	-	-	445
	5585	за 2020г.	-	18 800	445	(9 500)	-	-	9 745
прочая	5566	за 2021г.	-	22	-	-	-	-	22
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5560 5570	за 2021г. за 2020г.	39 487 51 322	4 330 19 832	2 874	(22 326) (34 541)	- -	X 2	21 493 39 487

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	-	-	-



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

16 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	36	-
Расходы на оплату труда	5620	472	475
Отчисления на социальные нужды	5630	118	126
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	708	1 875
Итого по элементам	5660	1 334	2 476
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	34 360	32 787
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 694	35 263

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



Руководитель
Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

16 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	44	44	(7)	-	81
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Красов Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

16 февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «СЗ«Строймонтаж»

за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

(в тысячах рублей)

Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Строймонтаж».
Место нахождения:	302006, Орловская обл., г. Орел, ул. Привокзальная, д. 28Б
ОГРН	1065742010245

Уставной капитал общества составляет 10 тыс. рублей.

Единственным участником общества является Красов Владимир Иванович .

Общество относится к субъекту малого предпринимательства.

Основным видом деятельности является «Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика».

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не является членом СРО.

Общество не имеет филиалов (представительств).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 2 человека.

Контролирующим органом организации является единственный участник - Красов Владимир Иванович.

Единоличным исполнительным органом является - директор Красов Евгений Владимирович .

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской Программы 1С Предприятие, версия 8.3

ФОТ за 2021 год составил – 442,6 тыс. рублей,

налоги от заработной платы – 192,04 тыс. рублей,

в том числе, заработная плата руководителя составила – 291,1 тыс. рублей;

налоги соответственно 125,7 тыс. рублей.

Учредителю дивиденды и прочие выплаты не производились.

Резерв предстоящих расходов и платежей (резерв на отпуск) создается с 01.01.2020 года. Остаток резерва – 80,7 тыс. руб.

В период с 29.12.2021 г. по 11.01.2022 г. проведена инвентаризация остатков ТМЦ на всех складах, активов и обязательств (Приказ №4 от 29.12.2021г.). В результате инвентаризации расхождения между фактическим наличием продукции и данными бухгалтерского учета не выявлены.

Основные положения учетной политики

Дата признания дохода (осуществления расхода) в бухгалтерском учете определяется по методу начисления.

Для налогового учета доходов (расходов) – кассовый метод.

ООО «СЗ«Строймонтаж» находится на упрощенной системе налогообложения:

доходы минус расходы.

Поступление товаров отражается на счет 41.1 «Товары (квартиры) на складе». Поступление выручки по УСН отражается на счете 90.1.1. «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения». Учет себестоимости ведется на счете 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения» .

Расходы, которые имеют отношения к УСН (коммунальные расходы, проценты по кредиту, ГСМ и прочие) распределяются пропорционально доле полученных доходов по конкретному виду деятельности в общей сумме доходов с последующим отнесением на соответствующие счета учета расходов.

Основные показатели бухгалтерской отчетности.

Денежные средства – 20 183,2 тыс. руб., в том числе:

Касса – 0 тыс. руб.;

остатки на расчетных счетах:

Наименование банка	Сумма на 31.12.2021
I	
40702810347000005567, ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8595 ПАО СБЕРБАНК	31,0
40702810547000003071, ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8595 ПАО СБЕРБАНК	7,1
40702810747000041419, ОРЛОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8595 ПАО СБЕРБАНК	20 137,8
40702810905220001445, ВОРОНЕЖСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"	7,3
Итого	20 183,2

Дебиторская задолженность – 1747,6 тыс. руб., в том числе:

- расчеты по подотчетным суммам – 88,8 тыс. руб.
- расчеты с фондом социального страхования – 4,8 тыс. руб.
- расчеты с ИФНС – 30,7 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 571,6 тыс. руб.
- авансы поставщикам – 1509,4 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам начисляется с 01.01.2020 года, сумма резерва на 31.12.2021 года – (457,7) тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 21 047,1 тыс. руб. в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 3 851,1 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 17 151,3 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом – 22,3 тыс. руб.
- расчеты по заработной плате – 22,4 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства – 22 320,6 тыс. руб.

- векселя выданные ООО «Мегастрой» – 22 320,6 тыс. руб.
- Простой вексель №1 от 11.07.2018 г

Краткосрочные заемные средства – 445,4 тыс. руб.

ООО «Мегастрой» проценты по векселю выданному – 445,4 тыс. руб.
Простой вексель №1 от 11.07.2018 г

Расшифровка выручки

За отчетный период доходы от обычных видов деятельности составили:

Вид деятельности	Сумма выручки, тыс. руб.	% в общей сумме
I	2	3
Продажа квартир	44 652,4	100%
Итого	44 652,4	100%

Основным покупателями продукции (товаров, работ, услуг) Общества являются:

- УФК по Орловской области (Управление муниципального имущества администрации г. Ливны)
- физические лица.

В 2021 г. прочие расходы учитывались и отражались в бухгалтерской отчетности, в основном с учетом с ПБУ 10/99 "Расходы организации".

За отчетный период расходы по обычным видам деятельности, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам), в проверяемом периоде составили 39 013,0 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы
Прочие доходы составили:

№ пп	Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
1	Прочие внереализационные доходы	1 000,0
2	Восстановлены резервы по сомнительным долгам	1 800,1
	Всего прочие доходы	2 800,1

Прочие расходы по данным финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества составили:

№ пп	Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Услуги банка	48,2
2	Госпошлина	0,8
3	Прочие	0,8
4	Резерв по сомнительным долгам	2 182,0
	Всего прочие расходы	2 231,8

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По итогам работы за 2021 г. организацией была получена прибыль в сумме 4 247,0 тыс. рублей.

№ пп	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Остаток нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на начало отчетного периода	4739
2.	Поступило в отчетном году всего,	4 247
2.1	в том числе чистая прибыль (убыток) отчетного года	4 247
4.	Остаток нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на конец отчетного периода	8 986

Связанные стороны

Красов Владимир Иванович - 100% учредитель - конечный бенефициар.

	Характер отношений	Документ подтверждающий характер отношений	Виды операций	Объем операций тыс. руб.
Красов Владимир Иванович	Учредитель Родственные отношения с директором	Договор аренды нежилого помещения	Сдача имущества в аренду	
Красов Евгений Владимирович	Директор Родственные отношения с учредителем	Трудовой договор	Заработная плата НДФЛ Страховые взносы	291,1 37,8 87,9
ООО «ИНМЭЖСтрой»	Красов Евгений Владимирович учредитель 80%	ВЫПИСКА ИЗ ЕГРЮЛ	ДОГОВОР ПОДРЯДА №1 от 31.03.2020	2 240,9

Дивиденды участнику общества не выплачивались.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

За год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года, Общество не имеет событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с законодательством РФ. Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составление пояснений к отчетности несет:

Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий
Главный бухгалтер	Морозова Елена Викторовна	Приказ №7 от 18.10.2007г

Директор
16.02.2022г



Красов Е.В.

В пачке прошнуровано,

Пронумеровано и скреплено

Печатью Каждый лист

(20) лист 26

Руководитель

Исх. № 100

