

**Аудиторское заключение независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Бастион»
за 2021 год**

Аудиторская организация «АУДИ»

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью

«Бастион»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью **«Специализированный застройщик «Бастион»** (ОГРН 1111673000416, 425001, Республика Марий Эл, г. Волжск, Молодежная ул., д. 1, офис 210) 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 основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью **«Специализированный застройщик «Бастион»** 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 (далее - 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Специализированный застройщик «Бастيون» за предыдущий отчетный период не проводился. Однако, мы получили достаточные и надлежащие аудиторские доказательства в отношении того, что остатки на начало отчетного периода не содержат искажений, оказывающих существенное влияние на финансовую отчетность за текущий период.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Общества.

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 лицом, отвечающим за корпоративное управление, 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.

Сергей Эдуардович Маркарьян

Директор

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение,

(ОРНЗ 21206051357)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Ауди»,

420111, РТ, город Казань, улица Пушкина, дом 18

ОРНЗ 11206051716

«22» июня 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	90012254		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	1648029756		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
Местонахождение (адрес)	425001, Марий Эл респ, Волжск г., Молодежная ул., д. № 1, оф. 210	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

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

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	127 329	49 276	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	127 329	49 276	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	47 883	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	29 933	277	2 656
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	126 711	45 469	753
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	156 644	93 629	3 410
	БАЛАНС	1600	283 973	142 905	3 410

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	22	22	22
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	112 705	31 282	(117 198)
	Итого по разделу III	1300	112 727	31 305	(117 176)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	170 785	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	4
	Итого по разделу IV	1400	170 785	-	4
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	106 223	110 979
	Кредиторская задолженность	1520	462	5 376	9 603
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	462	111 600	120 581
	БАЛАНС	1700	283 973	142 905	3 410

Руководитель

Богданов Роман
Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

8

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью**
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"

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		
0710002		
31	12	2021
90012254		
1648029756		
41.20		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	60 750	77 741
	Себестоимость продаж	2120	-	(28 438)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	60 750	49 303
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 926)	(11 228)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	53 824	38 075
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	33 321	81 889
	Прочие расходы	2350	(3 012)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	84 133	119 964
	Налог на прибыль	2410	(2 710)	(2 266)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	81 423	117 698

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	81 423	117 698
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Богданов Роман
Вячеславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
90012254		
1648029756		
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 "БАСТИОН"

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	22	-	-	-	(84 159)	(84 137)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 429	9 429
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 429	9 429
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
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	22	-	-	-	31 282	31 304
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	112 026	112 026
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	112 026	112 026
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	22	-	-	-	112 705	112 727

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Отчет о движении денежных средств
за Январь (Январь) 2021 г.

Бухгалтерия организации
ООО "МАШИНА" (ИНН 111613000416)

Денежные средства и денежные эквиваленты
на 31 декабря 2021 г.

Счет 51 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

Денежные средства и денежные эквиваленты

Поступления - 2021

Уплата налогов и сборов - 2021

Уплата налогов и сборов - 2020

Уплата налогов и сборов - 2019

Уплата налогов и сборов - 2018

Уплата налогов и сборов - 2017

Уплата налогов и сборов - 2016

Уплата налогов и сборов - 2015

Уплата налогов и сборов - 2014

Уплата налогов и сборов - 2013

Уплата налогов и сборов - 2012

Уплата налогов и сборов - 2011

Уплата налогов и сборов - 2010

Уплата налогов и сборов - 2009

Уплата налогов и сборов - 2008

Уплата налогов и сборов - 2007

Уплата налогов и сборов - 2006

Уплата налогов и сборов - 2005

Уплата налогов и сборов - 2004

Уплата налогов и сборов - 2003

Уплата налогов и сборов - 2002

Уплата налогов и сборов - 2001

Уплата налогов и сборов - 2000

Уплата налогов и сборов - 1999

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	112 727	31 305	(117 176)



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 февраля 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "БАСТИОН"**
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
90012254		
1648029756		
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	283 601	111 058
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	283 601	111 058
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(318 360)	(66 342)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(315 747)	(37 287)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 503)	(3 452)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(110)	(25 603)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(34 759)	44 716
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(34 759)	44 716
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	45 469	753
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 710	45 469
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Богданов Роман
Вячеславович

(расшифровка подписи)

18 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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

1.4. Изменение и движение результатов НИОКР											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Богданов Роман
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 февраля 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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	4 600	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5201	за 2021г.	-	-	4 600	-	-	-	-	-	4 600	-
	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.	49 276	122 729	(4 600)	(4 600)	122 729
	5250	за 2020г.	-	49 276	-	-	49 276
в том числе:							
	5241	за 2021г.	49 276	122 729	-	-	122 729
	5251	за 2020г.	-	49 276	-	-	49 276
Спортивная, 22	5242	за 2021г.	-	-	(4 600)	(4 600)	-
	5252	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	-	-

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 первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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	-	-	-



Богданов Роман
Вячеславович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 февраля 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	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	47 883	-	47 883	-	-	(47 883)	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	130 925	(83 042)	-	-	X	47 883	-	47 883
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	47 883	-	47 883	-	-	(47 883)	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	130 925	(83 042)	-	-	-	47 883	-	47 883
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель **Богданов Роман**
Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

3.1. Платили 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	277	-	184 535	-	(154 879)	-	-	-	-	-	29 933	-
	5530	за 2020г.	-	-	39 943	-	(39 666)	-	-	-	-	-	277	-
в том числе:														
	5511	за 2021г.	277	-	184 535	-	(154 879)	-	-	-	-	-	29 933	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	-	-	39 943	-	(39 666)	-	-	-	-	-	277	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	277	-	184 535	-	(154 879)	-	-	-	-	-	29 933	-
	5520	за 2020г.	-	-	39 943	-	(39 666)	-	-	-	-	-	277	-

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	погашение	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	170 785	-	-	-	-	-	170 785
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	9 500	(9 500)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	111 601	88 469	199 608	-	-	-	-	462
	5580	за 2020г.	-	111 601	-	-	-	-	-	111 601
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 879	69 432	72 311	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	2 879	-	-	-	-	-	2 879
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 367	4 158	6 211	-	-	-	-	314
	5583	за 2020г.	-	2 367	-	-	-	-	-	2 367
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	106 223	12 000	118 223	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	106 223	-	-	-	-	-	106 223
прочая	5566	за 2021г.	132	2 879	2 864	-	-	-	-	148
	5586	за 2020г.	-	132	-	-	-	-	-	132
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	111 601	88 469	199 608	-	-	X	-	462
	5570	за 2020г.	-	111 601	-	-	-	X	-	111 601

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 _____
 Богданов Роман Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 812	31 432
Расходы на оплату труда	5620	2 518	2 818
Отчисления на социальные нужды	5630	777	871
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	819	4 545
Итого по элементам	5660	6 926	39 666
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 926	39 666

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



Руководитель Богданов Роман Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	-	1 135	(1 135)	-	-
в том числе:						
Резерв на выплату отпускных сотрудникам	5701	-	1 135	(1 135)	-	-



Руководитель _____
 Богданов Роман Вячеславович
 (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	201 881	-	-
в том числе:				
Заклученные по договорам долевого участия по ЭСКРОУ	5801	201 881	-	-
Выданные - всего	5810	235 659	-	-
в том числе:				
Залог доли в Уставном капитале по договору ДЗ-85210087/1	5811	218 826	-	-
Залог имущественных прав по договору ДИ-85210087/2	5812	16 833	-	-



Руководитель
 Богданов Роман
 Вячеславович
 (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель **Богданов Роман Вячеславович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «СЗ «Бастион»
за 2021 год

I. Общие сведения

I.1. Общая информация

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Бастион».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СЗ «Бастион» (далее по тексту - Общество).

Место нахождения: 425000, Республика Марий Эл, г. Волжск, ул. Молодежная, дом 1, офис 210.

Почтовый адрес: 422545, Республика Татарстан, г. Зеленодольск, ул. Королева, дом 11Б.

Дата образования: 28 февраля 2011 г.

Данные о государственной регистрации юридического лица:

Свидетельство о регистрации от 28.02.2011 г.

ОГРН: 1111673000416.

Наименование регистрирующего органа: МИ ФНС №8 по РТ.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Среднесписочная численность штатных сотрудников на конец 2021 г. – 12 человек, на конец 2020 г. - 13 человек.

Устав ООО «СЗ «Бастион» утвержден решением единственного участника от 08 апреля 2021 года и зарегистрирован ИФНС России по Йошкар-Оле 06 мая 2021 года.

Уставный капитал Общества составляет – 22 000 (Двадцать две тысячи) рублей и состоит из 100% доли, принадлежащей единственному учредителю ООО «СЗ «Бастион» Богданову Роману Вячеславовичу, являющемуся бенефициарным владельцем.

ООО «СЗ «Бастион» является членом саморегулируемой организации «Гильдия строителей Республики Марий Эл», что подтверждается:

- Свидетельством №С-174-12-0289-12-050617 Без ограничения срока и территории его действия.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность.

I.2. Филиалы и представительства

Общество не имеет представительств, имеет в своем составе обособленное подразделение:

	Наименование обособленного подразделения	Местонахождение
1.	Зеленодольский офис ООО «Бастион»	РТ, г.Зеленодольск, ул.Королева, 11Б

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Общество возглавляет единоличный исполнительный орган, назначаемый на эту должность единственным Учредителем.

Директор ООО «СЗ «Бастион» – Богданов Роман Вячеславович

1.4. Основные показатели деятельности Общества

Показатель	2021 г. (тыс.руб.)	2020 г. (тыс.руб.)	Отклонения (тыс.руб.)
Выручка по основным видам деятельности	60750	77741	(16991)
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	(6926)	(28438)	(21512)
Прибыль по обычным видам деятельности	53824	38075	15749
Коммерческие расходы	-	-	-
Управленческие расходы	-	(11228)	(11228)
Проценты к получению	-	-	-
Прочие доходы	33321	81889	(48568)
Прочие расходы	(3012)	-	(3012)
Проценты к уплате	-	-	-
Прочие	-	-	-
Прибыль до налогообложения	84133	119964	(35831)

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

II.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом директора № 13 от 24.12.2020 г.

Показатель отчетности считается существенным, если сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

II.2. Существенные аспекты учетной политики

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом;

- переоценка основных средств не производится;

- запасы учитываются по фактической себестоимости;

- списание запасов в производство производится по средней себестоимости.

В течение 2021 года изменения в учетную политику Общества не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

Пояснения к «Бухгалтерскому балансу»

III.1. Основные средства

За 2021 год поступило основных средств (строка 1150 бухгалтерского баланса) на 31.12.2021 г. на сумму 127 329 тыс. руб., вся сумма которых сформирована в балансе на конец 2021 года за счет незавершенного строительства Общества по объекту, с рабочим наименованием «Лесной».

III.2. Финансовые вложения

В строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса движения и остатков не было. Общество не осуществляет финансовые вложения.

III.3. Дебиторская и кредиторская задолженности. Заёмные средства.

Дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками по строке 1230 бухгалтерского баланса, отраженная за минусом резерва по сомнительным долгам, по состоянию на 31 декабря 2021 г., составила 29 933 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года – 277 тыс. руб. Увеличение дебиторской задолженности составило 29 656 тыс. руб.

Перечень основных дебиторов (свыше 100 тыс.руб.) на 31.12.2021 г.:

№ п/п	Наименование дебиторов	Сумма, тыс. руб.
1	ЗАО «МЗСК»	592
2	ООО «СК «Эверал»	29 341

Кредиторская задолженность по строке 1520 бухгалтерского баланса, составила 462 тыс.руб., за аналогичный период прошлого года – 5 376 тыс. руб. Уменьшение кредиторской задолженности составило 4 914 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2021 г.:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Налоговые обязательства	314
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	0
1	Расчеты с персоналом по оплате труда	148

Заёмные средства по строке 1510 бухгалтерского баланса, составила 0 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года – 106 223тыс. руб. Уменьшение задолженности составило 106 223тыс. руб.

III.4. Капитал и резервы

Уставный капитал в 2021 г. составляет 22 000 руб.

100% доли в УК находится в залоге у ПАО «Сбербанк России» на основании Договора залога доли в УК ООО №ДЗ-85210087/3 от 27.10.2021 г.

Основные положения:

Залогодатель (Богданов Р.В.) передает Залогодержателю (ПАО Сбербанк России) принадлежащую ему на праве собственности долю в УК ООО «СЗ «Бастион». При этом все права участника Общества, вытекающие из права собственности на Предмет залога, включая право на получение части прибыли Общества, осуществляет Залогодатель.

Залогом Предмета залога обеспечивается исполнение Должником (ООО «СЗ «Бастион») всех обязательств по Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №НКЛ-85210087 от 27.09.2021 г, заключенным между Залогодержателем и Должником.

Обязательства, исполнение которых обеспечивается залогом в силу Договора, включают, в том числе, но не исключено:

- обязательства по погашению основного долга (кредита);

- обязательства по уплате % за использование кредитом и других платежей по Основному договору;

- обязательства по уплате неустоек;

- обязательства по возмещению судебных и иных расходов Залогодержателя, связанных с реализацией прав по Основному договору и Договору Залога;

- обязательства по возврату суммы кредита по Основному договору и % за пользование чужими денежными средствами, начисленных в соответствии со ст.395 ГК РФ при недействительности Основного договора или признании Основного договора незаключенным.

Сумма кредита (лимит кредитной линии) 219 952 827 (Двести девятнадцать миллионов девятьсот пятьдесят две тысячи восемьсот двадцать семь) рублей 00 копеек.

Срок возврата кредита 31 октября 2023 года.

Расчет % ставке, специальной % ставке, порядок уплаты описывается в п. 1.5.4 Договора залога

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало отчетного периода составляет 31 282 тыс.руб., сумма прибыли по окончании отчетного периода составила 112 705 тыс. руб.

III.5. Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Для расчета единого налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применяются объект налогообложения в виде доходов (ставка налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составляет 6%).

Налоговая база по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, определяется по данным книги учета доходов и расходов. При этом доходы в виде имущества, полученного в рамках целевого финансирования, в книге учета доходов и расходов не отражаются. Учет средств целевого финансирования и расходов, оплаченных за счет этих средств, осуществляется в регистрах бухучета с помощью соответствующих аналитических признаков на счетах бухучета.

Согласно налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2021 г. сумма дохода составила 60 750 226 руб.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, а также суммы взносов по соответствующим договорам на добровольное личное страхование в пользу работников, исчисленные (отраженные в декларациях и расчётах) и уплаченные в течение отчетного (налогового) периода (п. 3.1 ст. 346.21 НК РФ), а именно на 931 604 руб.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2021 г. составила 2 710 202 руб.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

III.6. Выручка

Выручка формируется на основании книги расходов и доходов за 2021 год.

тыс. руб.

Наименование вида деятельности	2021 г.	2020 г.
--------------------------------	---------	---------

	Сумма	Сумма
Оказание услуг, в т.ч.	60 750	77 741
Проектные работы	101	752,5
Продажа квартир	60 649	76 988,5

III.7. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

	2021 г.		2020 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация материалов	-	-	-	949
Прочие доходы	33 321	-	6 095	-
Услуги банка	-	999	-	86
Резерв и оценочные обязательства	-	1 135	-	2 452
Спецодежда	-	-	-	25
Налоги	-	24	-	9
Взносы в СРО	-	91	-	66
Расходы на хозяйственные нужды	-	630	-	737
Благотворительная помощь	-	133	-	18
Итого прочие доходы/расходы	33 321	3 012	6 095	4 342

Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

III.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/11 «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки в 2021г. осуществлялись только по текущим операциям.

Денежные средства за 2021 год по сч.50 («Касса»):

Сальдо на начало отчетного периода составляет 0 рублей.

Приход наличных денежных средств в 2021 году был на сумму 3950 тыс. руб., расход наличных денежных средств - на сумму 3950 тыс. руб.

Сальдо на конец отчетного периода составляет 0 рублей.

Денежные средства за 2021 год по сч.51 («Расчетные счета»)

Сальдо на начало отчетного периода составляет 45 469 тыс.руб.

Приход денежных средств на расчетный счет в 2021 году был на сумму 283 601 тыс. руб., расход денежных средств с расчетного счета на сумму 318 361 тыс. руб.

Остатки денежных средств, находящиеся на счетах банка на конец 2021 г. составляют 10709 тыс. руб.

На сч. 55 («Специальные счета в банках») получен Аккредитив на основании договора невозобновляемой кредитной линии №НКЛ-85210087 на сумму 166001103 (Сто шестьдесят шесть миллионов одна тысяча сто три) рубля 60 копеек.

Дата открытия 18.10.2021, Срок действия 31.03.2023 (529 дней), Получатель Генеральный подрядчик ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СК "ЭВЕРАЛ". На конец отчетного периода остаток средств на счете составил 116001103 (Сто шестнадцать миллионов одна тысяча сто три) рубля 60 копеек

III.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Условные активы у Общества отсутствуют; условные обязательства у Общества на конец отчетного периода 2021 г. сформированы в отношении ПАО Сбербанк России по будущей вероятной уплате процентов за пользование кредитом и других платежей по Договору № НКЛ-85210087 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 27.09.2021 г. между ПАО Сбербанк России, являющийся Кредитором и ООО «СЗ «Бастион», Заемщиком. На конец отчетного периода размер условного обязательства составляет 352 195 (Триста пятьдесят две тысячи сто девяносто пять) рублей 09 копеек. Полный расчет размера данных обязательств – наиболее надёжная оценка в денежном выражении (уплата процентов, начисленных за период с даты заключения Договора по дате завершения закрытия всех счетов эскроу, открытых участниками долевого строительства в рамках Проекта - Многоквартирный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями по проспекту Строителей в г.Зеленодольске, с рабочим наименованием «Лесной») будет производиться после проверки Кредитором (ПАО Сбербанк России) предоставленных Бенефициаром (Богданов Роман Вячеславович) счета эскроу документов, подтверждающих наступлений для перечисления средств Бенефициару счета эскроу.

Оценочные обязательства в 2021 г. признаны на сумму 1 135 000 руб., погашены на сумму 1 135 000 руб. (резервы на оплату отпусков сотрудников). Иных оценочных обязательств Общество в течении 2021 г. не признавало и не погашало, на отчетную дату 31.12.2021 г. иных оценочных обязательств Общество не имеет.

III.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В течении деятельности ООО «СЗ» «Бастион» директор и единственный учредитель Богданов Роман Вячеславович предоставлял беспроцентные займы организации по договорам займа с учредителей. Совокупное сальдо на начало отчетного периода 01.01.2021 г. по указанным договорам составляет 13 747 тыс. рублей. Получено от учредителя по договорам беспроцентного займа в 2021 году было на сумму 12 000 тыс. руб. Вся сумма была погашена в течении года. Совокупное сальдо на конец отчетного периода составляет 0 рублей

Перечень бенефициарных владельцев:

1. Богданов Роман Вячеславович (ИНН 164807122742) владеющий долей в уставном капитале Общества в размере 100%.

Расходы на оплату труда, выплаченных, организацией основному управленческому персоналу в 2021 г. составили 4 128 996,90 руб. (в том числе налоги и страховые взносы), в 2020 г. соответствующая сопоставимая сумма составила 4 878 029,24 руб.

III.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

На момент составления бухгалтерской отчетности Общество не владеет информацией в части событий после отчетной даты, т.е. о событии, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

III.10. Дивиденды

В течение отчетного периода Обществом дивидендов не было начислено и выплачено.

Директор



_____/Богданов Р.В./

«18» февраля 2022 г.

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью
41/1000-0000 (страниц)

Директор
Маркарян С.Э.

