



**Общество с ограниченной ответственностью
«АУДИТ-НАЛОГ»
(Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество»)**

Россия, 460021, г. Оренбург, ул. 60 лет Октября, д. 11а
ИНН 5610068312, КПП 561001001 ОГРН 1035605505253

Тел: (3532) 705-184, (3532) 703-223

 E-mail: audit_sol@mail.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Общество с ограниченной ответственностью
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
« РЕЗУЛЬТАТ ИНВЕСТ»**

**Проверяемый период :
с 01.01.2021- 31.12.2021г**

г. Оренбург

15 марта 2022г.

ООО «АУДИТ-НАЛОГ»

Аудиторское заключение

Участнику ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «РЕЗУЛЬТАТ ИНВЕСТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Результат Инвест» (ОГРН 1125658033082, 460507, область Оренбургская, район Оренбургский, поселок Пригородный, улица Ахматовой, д. 14А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021, отчета о финансовых результатах за 2021 год, 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.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Результат Инвест» по состоянию на 31.12.2021 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 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо отвечающее за корпоративное управление компании несет 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 Лицом отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор **ООО «АУДИТ-НАЛОГ»**
(ОРНЗ 21606066652)



Солодовников Петр Федорович

Руководитель задания по аудиту,
по результату, которого составлено
аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606066663)

Панькова Галина Александровна

Аудиторская организация:
ООО "АУДИТ-НАЛОГ"
ОГРН 1035605505253

460021 . Оренбург. ул. 60 лет Октября 11а
член саморегулируемой организации аудиторов Член Саморегулируемая организация
аудиторов Ассоциация «Содружество» 460021 . Оренбург. ул. 60 лет Октября 11а
ОРНЗ 11606046568

15 марта 2022г.
Приложение Бухгалтерская отчетность на ⁴⁹ листах.

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 "Результат Инвест"	по ОКПО	11919396		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5638061451		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					

460507, Оренбургская обл, Оренбургский р-н, Пригородный п, Ахматовой ул, дом № 14А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	5610068312
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1035605505253

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	6 006	5 971	4 253
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	922	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	154 899	211 682	17 664
	Итого по разделу I	1100	160 905	218 574	21 917
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 608	12 544	6 803
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	134 234	13 270	2 176
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	6 759	61 236
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48 338	95 745	1 736
	Прочие оборотные активы	1260	2	-	-
	Итого по разделу II	1200	201 181	128 318	71 951
	БАЛАНС	1600	362 087	346 892	93 868

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	400	400	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(9 600)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	108 514	88 205	89 568
	Итого по разделу III	1300	108 914	88 605	89 968
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	154 446	171 614	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	154 446	171 614	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	98 700	86 667	3 883
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	26	6	17
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	98 726	86 673	3 900
	БАЛАНС	1700	362 087	346 892	93 868

Руководитель



Клюквин Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"	по ОКПО	11919396		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5638061451		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная	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	120 373	3 574
	Себестоимость продаж	2120	(41 060)	(3 500)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	79 313	74
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(436)	(1 602)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	78 877	(1 528)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	938
	Проценты к уплате	2330	(7 788)	(1 155)
	Прочие доходы	2340	4 690	30 949
	Прочие расходы	2350	(11 975)	(31 489)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	63 804	(2 285)
	Налог на прибыль	2410	-	922
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	922
	Прочее	2460	(7 898)	-
	в том числе:			
	налог по усно		(6 977)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	55 906	(1 363)

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	55 906	(1 363)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Клюквин Вячеслав Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
 Организационно-правовая форма / форма собственности общество с ограниченной ответственностью / частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	11919396		
ИНН	5638061451		
по ОКВЭД 2	71.12.2		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
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	10 000	(9 600)	-	-	89 568	89 968
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(9 600)	9 600	-	-	(1 363)	(1 363)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 363)	(1 363)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	9 600	-	X	-	9 600
уменьшение количества акций	3225	(9 600)	-	-	X	-	(9 600)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	400	-	-	-	88 205	88 605
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310*	-	-	-	-	55 906	55 906
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	55 906	55 906
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(35 597)	(35 597)
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	(35 597)	(35 597)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	400	-	-	-	108 514	108 914

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	89 968	(1 363)	-	88 605
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	89 968	(1 363)	-	88 605
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	89 568	(1 363)	-	88 205
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	89 568	(1 363)	-	88 205
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	108 914	88 605	89 968



Руководитель
 (подпись)

**Клюквин Вячеслав
 Владимирович**
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"	ИНН	11919396		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5638061451		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	74 090	19 958
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36 717	19 391
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	37 373	567
Платежи - всего	4120	(360 205)	(154 712)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(349 768)	(138 990)
в связи с оплатой труда работников	4122	(730)	(356)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 488)	(229)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 219)	(15 137)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(286 115)	(134 754)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 500	8 698
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	4 500	8 698
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(76)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(76)	-
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	4 424	8 698

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	268 393	220 065
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	268 393	170 688
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	-	49 377
Платежи - всего	4320	(34 109)	-
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	(6 571)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(27 538)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	234 284	220 065
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(47 407)	94 009
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	95 745	1 736
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	48 338	95 745
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Результат Инвест"
(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	6 006	5 971	4 253
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	922	-
Прочие внеоборотные активы	1190	154 899	211 682	17 664
Запасы	1210	18 608	12 544	6 803
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	134 234	13 270	2 176
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	6 759	61 236
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48 338	95 745	1 736
Прочие оборотные активы	1260	2	-	-
ИТОГО активы	-	362 087	346 892	93 868
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	154 446	171 614	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	98 700	86 667	3 883
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	26	6	17
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	253 172	258 287	3 900
Стоимость чистых активов	-	108 914	88 605	89 968

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель

(подпись)

15 марта 2022 г.

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	6 134	(163)	76	(122)	122	(41)	-	-	6 088	(82)
	5210	за 2020 г.	4 490	(237)	19 550	(17 906)	120	(47)	-	-	6 134	(163)
в том числе:												
Земельные участки	5201	за 2021 г.	5 974	-	-	-	-	-	-	-	5 974	-
	5211	за 2020 г.	3 778	-	17 210	(15 014)	-	-	-	-	5 974	-
Сооружения	5202	за 2021 г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	38	(38)
	5212	за 2020 г.	38	(38)	224	(224)	13	(13)	-	-	38	(38)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	122	(122)	76	(122)	122	(41)	-	-	76	(41)
	5213	за 2020 г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	122	(122)
Здания	5204	за 2021 г.	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	(3)
	5214	за 2020 г.	552	(77)	2 116	(2 668)	107	(34)	-	-	-	(3)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5230	за 2020 г.	48	(48)	422	(422)	6	(6)	-	-	48	(48)
в том числе:												
Здания	5221	за 2021 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5231	за 2020 г.	48	(48)	422	(422)	6	(6)	-	-	48	(48)

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 2021 г.	-	76	-	(76)	-
	5250	за 2020 г.	-	19 498	-	(19 498)	-
в том числе:							
Перфоратор комбин. TE 60-AVR 230V	5241	за 2021 г.	-	76	-	(76)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Здание двухэтажное с подвалом 908,5 кв.м.	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	872	-	(872)	-
Здание склада одноэтажное с проходной 2321,1 кв.м.	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	772	-	(772)	-
Здание одноэтажное 1423,6 кв.м.	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	422	-	(422)	-
Здание одноэтажное литБ 1560,3 кв.м.	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	472	-	(472)	-
Земельный участок 13566 кв.м.	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	14 942	-	(14 942)	-
Газопровод высокого давления 70м, Металлистов	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	112	-	(112)	-
Газопровод низкого давления 216м,	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	112	-	(112)	-
Земельный участок 18 кв.м.	5249	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020 г.	-	72	-	(72)	-
Земельный участок кад №113		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	1 722	-	(1 722)	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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

(подпись)

15 марта 2022 г.

Клюквин Вячеслав

Владимирович

(расшифровка подписи)

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	6 759	-	-	(6 759)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	61 236	-	217 732	(272 209)	-	-	-	6 759	-
в том числе: депозитные счета	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	37 500	-	214 700	(252 200)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	6 759	-	-	(6 759)	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	61 236	-	217 732	(272 209)	-	-	-	6 759	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

15 марта 2022 г.

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

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					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	12 544	-	12 544	214 632	(208 569)	-	-	X	18 608	-	18 608
	5420	за 2020 г.	6 803	-	6 803	51 194	(45 452)	-	-	X	12 544	-	12 544
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	5 742	-	5 742	123 979	(129 721)	-	-	56 859	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	38 339	(32 597)	-	-	9 380	5 742	-	5 742
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	6 803	-	6 803	63 475	(54 052)	-	-	18 570	16 226	-	16 226
	5422	за 2020 г.	6 803	-	6 803	4 677	(4 677)	-	-	4 655	6 803	-	6 803
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	6 192	(6 192)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	3 500	(3 500)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	18 604	(18 604)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	4 677	(4 677)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оплата поставщикам за сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5507	за 2021 г.	-	-	-	2 382	-	-	-	-	2 382	-	2 382
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель*

(подпись)

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	13 270	-	133 633	-	(12 669)	-	(187)	-	-	-	134 234	-
	5530	за 2020 г.	2 207	(31)	12 669	-	(1 606)	-	(1 574)	-	-	-	13 270	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	116 732	-	-	-	-	-	-	-	116 732	-
	5531	за 2020 г.	1 542	(30)	-	-	(1 542)	-	(1 542)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	892	-	16 793	-	(291)	-	(187)	-	-	-	17 394	-
	5532	за 2020 г.	666	(1)	291	-	(65)	-	(32)	-	-	-	892	-
Прочая	5513	за 2021 г.	12 378	-	108	-	(12 378)	-	-	-	-	-	108	-
	5533	за 2020 г.	-	-	12 378	-	-	-	-	-	-	-	12 378	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	13 270	-	133 633	-	(12 669)	-	(187)	X	-	-	134 234	-
	5520	за 2020 г.	2 207	(31)	12 669	-	(1 606)	-	(1 574)	X	-	-	13 270	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	171 614	269 430	7 788	(294 386)	-	-	-	-	154 446
	5571	за 2020 г.	-	170 688	1 155	(229)	-	-	-	-	171 614
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	144 188	221 730	5 880	(265 053)	-	-	-	-	106 746
	5572	за 2020 г.	-	144 188	229	(229)	-	-	-	-	144 188
займы	5553	за 2021 г.	27 425	47 700	1 908	(29 333)	-	-	-	-	47 700
	5573	за 2020 г.	-	26 500	925	-	-	-	-	-	27 425
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	86 667	98 700	-	(86 667)	-	-	-	-	98 700
	5580	за 2020 г.	3 883	86 659	-	(3 875)	-	-	-	-	86 667
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	86 610	63 010	-	(86 610)	-	-	-	-	63 010
	5581	за 2020 г.	3 794	86 602	-	(3 786)	-	-	-	-	86 610
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	57	6 664	-	(57)	-	-	-	-	6 664
	5583	за 2020 г.	89	57	-	(89)	-	-	-	-	57
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	29 026	-	-	-	-	-	-	29 026
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	258 281	368 130	7 788	(381 053)	-	X	-	-	253 146
	5570	за 2020 г.	3 883	257 347	1 155	(4 104)	-	X	-	-	258 281

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Клюквин Вячеслав
Владимирович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	41 060	3 150
Расходы на оплату труда	5620	74	250
Отчисления на социальные нужды	5630	16	72
Амортизация	5640	-	53
Прочие затраты	5650	346	3 679
Итого по элементам	5660	41 496	7 204
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 102)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 496	5 102



Руководитель

(подпись)

15 марта 2022 г.

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6	54	(34)	-	26
в том числе:						
Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	5701	6	54	(34)	-	26



Руководитель

(подпись)

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	186 701	37 402	-
в том числе:				
денежные средства на счетах эскроу по ДДУ	5801	25 317	15 288	-
зарегистрированные ДДУ	5802	161 384	22 114	-
Выданные - всего	5810	367 013	-	-
в том числе:				
залог имущественных прав	5811	268 159	-	-
залог ипотека	5812	98 854	-	-



Руководитель

(подпись)

Клюквин Вячеслав

Владимирович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

15 марта 2022 г.

Клюквин Вячеслав
Владимирович

(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 год
ООО Специализированный застройщик «Результат
Инвест»**

Оглавление

1.	Общая информация	3
2.	Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде	4
3.	Основные положения учетной политики	4
4.	Изменение входящих остатков	10
5.	Основные средства	10
6.	Прочие внеоборотные активы	11
7.	Запасы	11
8.	Дебиторская задолженность	11
9.	Денежные средства и денежные эквиваленты	12
10.	Прочие оборотные активы	12
11.	Капитал	12
12.	Заемные средства	13
13.	Кредиторская задолженность	13
14.	Доходы и расходы от обычных видов деятельности	13
15.	Прочие доходы и расходы	14
16.	Расчеты по налогу на прибыль	15
17.	Условные факты хозяйственной деятельности	16
18.	Информация о рисках хозяйственной деятельности	17
19.	Непрерывность деятельности	18
20.	События после отчетной даты	18

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО Специализированный застройщик «Результат Инвест» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Результат Инвест».

Сокращенное наименование: ООО СЗ «Результат Инвест».

Государственная регистрация: 26.09.2012 г.

Юридический адрес: 460507, Оренбургская обл., Оренбургский район, п. Пригородный, ул. Ахматовой, д. 14 А

Почтовый адрес: 460507, Оренбургская обл., Оренбургский район, п. Пригородный, ул. Ахматовой, д. 14 А

Уставный капитал ООО СЗ «Результат Инвест» (далее Общество) составляет 400,00 тыс. рублей.

Состав учредителей и их доля в уставном капитале Учредительного собрания Общества:

- **Клюквин Вячеслав Владимирович 100,00 %**

Исполнительный единоличный орган общества:

Ф.И.О.	Должность
Клюквин Вячеслав Владимирович	Директор

Основным видом деятельности Общества является – 71.12.2 – деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Общество не является членом саморегулируемых организаций (СРО).

Численность работающих на 31 декабря 2021 г. сотрудников организации составила 2 человека (на 31 декабря 2020: 2 человека)

Общество не имеет филиалов, обособленных и структурных подразделений.

Бенефициарные владельцы, прямо или косвенно владеющие (имеющие преобладающее участие более 25 % в капитале) ООО СЗ «Результат Инвест», либо имеющие возможность контролировать действия ООО СЗ «Результат Инвест», на 31 декабря 2021 года – Клюквин Вячеслав Владимирович, гражданин РФ, ИНН 561011062852

2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

В течение 2021 года были внесены изменения в учетную политику, связанные с обязательным применением ФСБУ 5/2019.

3. Основные положения учетной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общество предполагало, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией ООО «БНС».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:Управление строительной организацией, редакция 1.3

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Порядок учета основных средств

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.
- стоимость объекта превышает 40 000 рублей за единицу.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом по всем группам (п. 18 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1).

Для каждой из амортизационных групп устанавливается минимальный срок полезного использования из допустимого диапазона. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	30-40
Сооружения и передаточные устройства	5-7
Машины и оборудование	2-20
Офисное оборудование	2-3

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых отличаются более чем 1 год (или иной период), каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

По приобретенным основным средствам, ранее бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из сроков фактической эксплуатации у предыдущего собственника и предполагаемых сроков полезного использования основных средств в организации.

Активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (п. 5 ПБУ 6/01). В целях обеспечения сохранности этих активов возложить ответственность по контролю за их движением на материально ответственных лиц подразделений организации.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Организация не производит переоценку объектов основных средств (п. 15 ПБУ 6/01, П.43 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств").

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств (п. 52 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств. Приказ № 91н от 13.10.2003 г.)

Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ)

Учет материально – производственных запасов производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. приказом Минфина от 15.11.2019 г. № 180н)

При покупке запасы в общем случае первоначально отражаются в учете по фактической себестоимости. В себестоимость запасов включаются фактические затраты на их приобретение, приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования:

- суммы, уплаченные или подлежащие уплате организацией поставщику. Суммы скидок вне зависимости от формы их предоставления, а также налоги и сборы не включаются в фактическую себестоимость;

- затраты на заготовку и доставку материалов до места их потребления (продажи или использования);

- затраты по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях (затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик);

- иные затраты, связанные с приобретением материалов. В себестоимость запасов не включаются:

- затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

- управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением таких материалов;

- расходы на хранение материалов, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии подготовки материалов к потреблению или обусловлено условиями их приобретения;

- иные затраты, осуществление которых не является необходимым для приобретения материалов.

Если у организации в связи с приобретением запасов возникает обязательство по их демонтажу, утилизации и восстановлению окружающей среды, оценочная величина такого обязательства, определенная в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", включается в стоимость запасов.

Запасы оцениваются на каждую отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость;

- чистая стоимость продажи.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, в частности, при моральном устаревании, потере первоначальных качеств, снижении их рыночной стоимости. В этом случае начисляется резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи с одновременным уменьшением балансовой стоимости запасов. Величина восстановления резерва под обесценение

запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с выбытием запасов.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, расходные материалы для оргтехники, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. Стоимость таких материалов списывается сразу в момент покупки на затратные счета.

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- основных средств – один раз в 3 года по состоянию на 31 декабря;
- расчетов с покупателями, поставщиками ежегодно по состоянию 31 декабря;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды.

Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курсы валют:

Валюта	на 31.12.2021 г. руб.	на 31.12.2020 г. руб.	на 31.12.2019 г. руб.
1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
1 Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2.02.11. № 11н.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;
- Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключением случаев, указанных ниже;
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например:
 - денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
 - косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
 - поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
 - оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

В Обществе расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Общество учитывает проценты, начисленные по заемным средствам в составе прочих расходов.

Проценты по целевому кредиту, полученному в рамках деятельности застройщика в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 N 214-ФЗ, включаются в стоимость строительства многоквартирного дома.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Порядок формирования доходов

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. "по отгрузке" - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг согласно Уставу организации и присвоенных кодов статистики.

Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются прочими доходами.

Прочие доходы определяются и классифицируются в соответствии с п. 7 и 9 ПБУ 9/99. Прочими доходами являются:

- 1) поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- 2) поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения,
- 3) поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- 4) прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- 5) поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- 6) проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- 7) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- 8) активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- 9) поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- 10) прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- 11) суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- 12) курсовые разницы;
- 13) сумма дооценки активов;
- 14) поступления, как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности;
- 15) прочие доходы.

Порядок формирования расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

В Обществе бухгалтерский учет расходов по приобретению товара, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с покупкой и реализацией товара, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на приобретение, выполненных работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) и расходы на продажу ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Прочие расходы определяются и классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в соответствии с заключенными договорами в разрезе:

- основания возникновения задолженности;
- контрагентов;
- видов задолженности;
- сроков погашения.

Учет дебиторской задолженности в Обществе ведется по ее видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

Общество отражает в бухгалтерском балансе дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается/корректируется ежеквартально, по каждому сомнительному долгу на основании данных инвентаризации расчетов задолженности, признанной сомнительной.

Капитал

Общество может создавать резервный капитал (фонд) в порядке и размере предусмотренными Уставом Общества.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

4. Изменение входящих остатков

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в сопоставимые данные не были внесены изменения.

5. Основные средства

Стоимость собственных основных средств на 31 декабря 2021 составляет 6 006 тыс. руб. (на 31 декабря 2020: 5 971 тыс. руб.).

Основные средства в 2021 году в залог не передавались. Отсутствуют основные средства в залоге по состоянию на 31 декабря 2021 года.

6. Прочие внеоборотные активы.

Состав прочих внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2021 г. имеет следующую структуру:

Внеоборотный актив	тыс. руб.
Затраты на строительство Дом №2 14 эт по ул. Амурская/ул. Ямашева г. Оренбург	95 063
Затраты на строительство Комплекс 4эт ЖД по ул. Горная/Звездный ЖД №1	46 737
Затраты на строительство Комплекс 4эт ЖД по ул. Горная/Звездный общие затраты	4 553
Затраты на строительство Комплекс 4эт ЖД по ул. Горная/Звездный ЖД №2	8 546
Итого	154 899

7. Запасы

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2021 г.: тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Оплата поставщикам за сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2 382	-	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	-	1 469	-
Готовая продукция	16 226	6 803	6 803
Строительные, прочие материалы	-	4 272	-
Резерв под снижение стоимости запасов	-	-	-
Итого	18 608	12 544	6 803

Запасы в 2021 году в залог не передавались. Отсутствуют запасы в залоге по состоянию на 31 декабря 2021 года.

8. Дебиторская задолженность

Состав дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
-------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

Расчеты с покупателями и заказчиками	116 731	-	1 542
Авансы выданные	17 503	892	665
Прочее	-	12 378	-
Резерв по сомнительным долгам	-	-	(31)
Итого	134 234	13 270	2 176

Авансы выданные, отражаемые в составе краткосрочной дебиторской задолженности, отражены без НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
ООО "АСС"	1 000	-	1000	-
ПАО "МРСК Волги" - "Оренбургэнерго"	1 496	-	1 496	-
ООО СЗ «Результат»	82 267	-	-	-
ГУП "ОКЭС"	2 601	-	601	-
ООО «Р-строй»	2 859	-	-	-
ООО «ТД Жилстройсити»	1 120	-	-	-
ООО «Висла»	5 000	-	-	-
ООО «Ураллифт»	3 000	-	3 250	-
ООО «СК «Результат»	10 210	-	-	-

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Денежные средства в рублях на счетах в банках	48 338	95 745	1 736
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого	48 338	95 745	1 736

10. Прочие оборотные активы.

В ООО СЗ «Результат Инвест» прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2021 г. составляют 2 тыс.руб.

11. Капитал

Движение капитала за 2020 и 2019 годы:

тыс. руб.

Наименование показателя	Уставный капитал	Не распределенная прибыль	Уменьшение капитала	Итого
31 декабря 2019	10 000	89 568	(9 600)	89 968

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

Чистая прибыль				
Уменьшение капитала			(1 363)	
31 декабря 2020	400	89 568	(1 363)	88 605
Чистая прибыль		58 277		58 277
Уменьшение капитала			(35 597)	(35 597)
31 декабря 2021	400	147 845	(36 960)	111 285

Уставный капитал был полностью оплачен по состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 года.

12. Заемные средства.

По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по кредитам составляет 154 446 тыс. руб.

Наименование организации	Наименование договора	Сумма задолженности, тыс. руб.
ПАО Сбербанк	договор об открытии невозобновляемой кредитной линии №8623-4502 от 14.07.2021 г.	106 746
Клюквин В.В.	Договор №6/н от 10.03.2021 г.	40 200
Клюквин В.В.	Договор займа беспроцентный №6/н от 30.08.2021 г.	7 500

13. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 приведена ниже:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	63 010	86 610	3 794
Расчеты по налогам и взносам	6 663	57	89
Авансы полученные	-	-	-
Прочее	29 027	-	-
Итого	98 700	86 667	3 883

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 2020 г., 2019 г. Просроченная кредиторская задолженность в Обществе отсутствовала.

Информация о крупнейших кредиторах Общества представлена в таблице ниже:

Наименование кредитора	тыс. руб.		
	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
ООО "СК Результат"	5 874	1 908	3 667
Налоги и сборы	6 663	57	89
ООО «СЗ «Южуралсервис»	-	75 776	-
ООО «ГРАНДСТРОЙ»	-	4 500	-
ООО «Р-Строй»	35 926	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

ИП Подковыров А.В.	2 000	-	-
ООО «Завод КУБ»	1 003	-	-
Учредители	29 027	-	-

14. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена ниже:

тыс. руб.

Виды деятельности	2021			2020		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль
Реализация недвижимости, экономия застройщика	120 373	(41 060)	79 313	3 574	(3 500)	74

Информация о выручке от продажи товаров (продукции) по наиболее крупным контрагентам приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Реализация жилой недвижимости	48 367	
Реализация нежилой недвижимости	1 100	
Прочая реализация	1 960	
Экономия застройщика	68 946	
Прочая жилая недвижимость	120 373	3 500

Себестоимость продаж представлена следующими статьями:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Услуги переработчика	3 092	
Материальные расходы	12 913	
Прочие расходы	25 055	3 500
Итого	41 060	3 500

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Консультационные услуги	226	52
Материальные расходы	-	2
Коммунальные расходы	-	150
Расходы на оплату труда	74	151
Отчисления на социальные нужды	16	44
Прочие расходы	120	1 203
Итого	436	1 602

15. Прочие доходы и расходы

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

В течение 2021 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2021	2020
Реализация основных средств	-	17 776
Резерв по сомнительным долгам	187	1 573
Налоги, госпошлины	3	-
Доход по договорам цессии	4 500	11 600
Итого	4 690	30 949

Прочие расходы	2021	2020
Реализация основных средств	-	17 728
Резерв по сомнительным долгам	187	1 543
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	2 371	-
Расход по договорам цессии	4 388	11 312
Расходы после сдачи дома	3 422	-
Налоги, госпошлины	396	27
Услуги банка	1 166	879
Прочие расходы	45	
Итого	11 975	31 489

тыс. руб.

16. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

ООО СЗ «Результат» через учредителя Клюквина В.В.;

ООО «Актив» через учредителя Клюквина В.В.;

ИП Клюквина Г.Н. через учредителя Клюквина В.В.;

ООО СЗ «Результат Строй» через учредителя Клюквина В.В.;

ИП Клюквина К.Е. через учредителя Клюквина В.В.

ООО «Р-Строй» через учредителя Клюквина В.В.

В 2021 году Общество проводило существенные операции со следующими связанными сторонами:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Договор	Суммы проводимых операций	Описание
ООО СЗ «Результат» ИНН 5610163661	Дог№115/12к участия в долевом строительстве от 24.09.21 г.	51 322	Договор участия в долевом строительстве
	Дог№114/12к участия в долевом строительстве от 24.09.21 г.	42 195	Договор участия в долевом строительстве
ООО «Актив» ИНН 5638070199	Договор на выполнение функц. технич. заказчика №А4-21С от 01.10.2021 г.	540	Договор на выполнение функций технического заказчика

тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

	Договор на вып. функций тех. заказчика №А5-21С от 01.10.2021 г.	540	Договор на выполнение функций технического заказчика
ООО «Р-строй» ИНН 5638075430	Договор на оказание услуг по осуществлению строительного контроля №03 от 24.08.2020 г.	1 690	Договор на строительный контроль
	Договор подряда №Р4-20С от 24.08.2020 г.	46 636	Договор подряда
	Договор подряда №6/н от 01.05.2021г.	450	Договор подряда
	Договор на выполнение функций технич. заказчика №Р14-21С от 01.07.2021 г.	540	Договор на выполнение функций технического заказчика
	Договор подряда №Р1-21С от 17.08.2021	1 541	Договор подряда
	Договор подряда №6/н от 20.04.2021 г.	329	Договор подряда
	Договор подряда №Р15-21С от 01.09.2021 г.	4 945	Договор подряда
	Договор подряда №Р3-21С от 17.08.2021	105	Договор подряда
	Договор подряда №Р17-21С от 15.09.2021 г.	5 306	Договор подряда

Кредиторская задолженность по связанным сторонам на 31 декабря 2021 составляет:
 ООО «Актив» - 360 тыс. руб. по договорам на выполнение функций технического заказчика №А4-21С от 01.10.2021 г., Договор на выполнение функций технического заказчика №А5-21С от 01.10.2021 г. ;
 ООО «Р-строй» - 35 926 тыс. руб. по договору подряда №Р17-21С от 15.09.2021 г., договору подряда №Р15-21С от 01.09.2021 г., договору подряда №Р4-20С от 24.08.2020 г.

Управленческий персонал Общества представлен его генеральным директором и производственно-техническим персоналом.

В течение 2021 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Выплаты	тыс. руб.	
	2021	2020
Оплата труда	567	268
Страховые взносы	128	-

17. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31 декабря 2021 года отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределенность.

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Оценка руководством Общества рисков в 2021 году не изменилась по сравнению с 2020 годом.

Риски связанные с налогообложением

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012 года вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффилированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Общества в отношении их применения не поддается надежной оценке.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Существующие и потенциальные иски против Общества

На дату подписания отчетности за 2021 год Общество не участвует в каких-либо судебных процессах, находящихся в стадии подготовки, слушания или рассмотрения.

На дату подписания отчетности за 2021 год отсутствуют претензии, предъявленные в адрес Общества, и неурегулированные претензии.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов по финансовым инструментам. В основном кредитный риск связан с торговой дебиторской задолженностью и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва сомнительных долгов. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

На основании внутренней оценки текущей ситуации по состоянию на отчетную дату Общество не видит проблем с возвратом дебиторской задолженности.

Максимальная подверженность кредитному риску по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 года представлена балансовой стоимостью торговой дебиторской задолженности и денежных средств. Кредитный риск в отношении данных финансовых активов связан с возможностью дефолта контрагента, при этом максимальный риск равен балансовой стоимости данных инструментов.

Риск ликвидности

Общество ведет постоянную работу в целях обеспечения достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов в течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Риски влияния пандемии коронвирусной инфекции COVID-19 на деятельность организации в 2021 г.

Пандемия коронвирусной инфекции COVID-19 оказала существенное влияние на экономическую деятельность организации.

Строительная отрасль, как и вся национальная экономика, постепенно начала восстанавливаться после пика пандемии, были разработаны меры поддержки строительной отрасли со стороны государства, такие как льготная ипотека для населения.

19. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

20. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2021 года до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности произошли события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества. В связи с проведением Россией военной спецоперации на Украине, мировым сообществом были введены ограничительные политические и экономические меры, введенные в отношении Российской Федерации и ряда российских

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021

лиц и организаций. На данный момент оценить влияние текущих событий на бизнес не представляется возможным.

Генеральный директор

«15» марта 2022 г.



Клюквин В.В.