

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Общества с ограниченной ответственностью

**«Специализированный застройщик «Альфа-С»
за 2021 год**



Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«БасКо-Аудит»

355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282, тел./факс(8652) 23-24-35, 23-22-94, 94-51-03
E-mail: mail@stavropol-audit.ru, Web: www.stavropol-audit.ru
ОКПО 22007215, ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, КПП 263401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику
общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Альфа-С»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» (ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С», ОГРН 1022602123030, 356407, Ставропольский край, Благодарненский район с. Елизаветенское ул. Ленина, д 1а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики (далее - годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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.

Ответственность руководства – директора аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» 2021 год

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 - директор 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.

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.

Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение



Кононова
Галина Андреевна
(ОРНЗ в реестре 21606090963)

Президент



Басов
Александр Николаевич
(ОРНЗ 21606077158)

Аудиторская организация:
общество с ограниченной ответственностью «БасКо-Аудит»,
ОГРН 1022601958444,
355017, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Мира, 282,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС),
ОРНЗ 11606053612

«29» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

| | | | | |
|--|-----------------|---------------|----|------|
| | | Коды | | |
| | | 0710001 | | |
| | | 31 | 12 | 2021 |
| Форма по ОКУД | | 10290818 | | |
| Дата (число, месяц, год) | | 2605012809 | | |
| Информация об организации | по ОКПО | 41.20 | | |
| Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С" | | 12300 | 16 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 384 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД 2 | | | |
| Строительство жилых и нежилых зданий | | | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКФС / ОКФС | | | |
| Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | | | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | | | |
| Местонахождение (адрес) | | | | |
| 357565, Ставропольский край, Пятигорск г, Бунимовича ул, д. № 15, стр. 1, пом. 7 | | | | |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ | | | | |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "БасКо-Аудит" | | | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 2636005368 | | |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1022601958444 | | |

| 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 | 155 303 | 181 058 | 62 157 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 701 990 | 493 049 | 428 925 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 857 293 | 674 107 | 491 082 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 2 487 | 46 490 | 32 412 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 33 655 | 18 609 | 8 549 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 56 026 | 61 419 | 130 461 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 22 400 | 22 400 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 26 456 | 288 | 109 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 1 573 | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 120 197 | 149 206 | 193 931 |
| | БАЛАНС | 1600 | 977 491 | 823 313 | 685 013 |

| 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 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | 1 673 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 3 749 | 4 850 | 75 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 43 749 | 44 850 | 41 748 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | 70 956 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 554 141 | 318 695 | 281 918 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 554 141 | 318 695 | 352 874 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 22 342 | 39 233 | 28 688 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 357 258 | 420 535 | 261 703 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 379 600 | 459 768 | 290 391 |
| | БАЛАНС | 1700 | 977 491 | 823 313 | 685 013 |

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРНЗ 11606053612



**Сахтариди Александр
Петрович**
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------|----|------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2021 |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С" | по ОКПО | 10290818 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 2605012809 | | |
| Вид экономической деятельности | Строительство жилых и нежилых зданий | по ОКВЭД 2 | 41.20 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 12 323 | 30 483 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (27 172) | (58 263) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (14 849) | (27 780) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (5 868) | (5 804) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (20 717) | (33 584) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | - | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | (5 242) |
| | Прочие доходы | 2340 | 49 892 | 39 469 |
| | Прочие расходы | 2350 | (29 978) | (745) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (803) | (102) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (133) | (130) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (133) | (130) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | 1 673 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (936) | 1 441 |

| 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 | (936) | 1 441 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОГРН 11606053612



Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С"
 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 |
| 10290818 | | |
| 2605012809 | | |
| 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 | 242 173 | 333 498 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 16 250 | 7 397 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 225 923 | 326 101 |
| Платежи - всего | 4120 | (208 639) | (256 786) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (172 159) | (233 561) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (5 348) | (3 807) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (155) | (32) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (30 977) | (19 386) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 33 534 | 76 712 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (22 082) | (5 577) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (22 082) | - |
| 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 | - | (5 577) |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (22 082) | (5 577) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2021 г. | За Январь - Декабрь 2020 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 15 036 | 41 294 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 15 036 | 41 294 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (463) | (112 250) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (463) | (112 250) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 14 573 | (70 956) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 26 025 | 179 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 288 | 109 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 26 456 | 288 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 143 | - |

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОИН 311606053612



Руководитель
(подпись)

Сахтариди Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2021 |
| 10290818 | | |
| 2605012809 | | |
| 41.20 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "АЛЬФА-С"
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 | 40 000 | - | - | 1 673 | 75 | 41 748 |
| За 2020 г. | 3210 | - | - | - | - | 3 335 | 3 335 |
| Увеличение капитала - всего: | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | 3 335 | 3 335 |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица | 3215 | - | - | - | X | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (233) | (233) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (233) | (233) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | 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 | (1 673) | 1 673 | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г. | 3200 | 40 000 | - | - | - | 4 850 | 44 850 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (1 101) | (1 101) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | (936) | (936) |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | (165) | (165) |
| 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 | 40 000 | - | - | - | 3 749 | 43 749 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 43 749 | 44 850 | 41 748 |



Руководитель Александр Петрович
 (подпись) (расшифровка подписи)



17 марта 2022 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Убыток от обесценения | Пересчета | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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. |
| 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 | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| | | | | | | 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 | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2021г. | - | - | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | - |
| | 5170 | за 2020г. | - | - | | - |
| в том числе: | 5161 | за 2021г. | - | - | | - |
| | 5171 | за 2020г. | - | - | | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021г. | - | - | | - |
| | 5190 | за 2020г. | - | - | | - |
| в том числе: | 5181 | за 2021г. | - | - | | - |
| | 5191 | за 2020г. | - | - | | - |



Руководитель _____
 (подпись) Сахариди Александр
 Петрович
 (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | На начало года | | Изменения за период | | Переоценка | | На конец периода | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов первоначальная стоимость | накислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021г. | 187 654 | (6 596) | 222 | (26 002) | 1 343 | (1 318) | - | - | 161 874 | (6 571) |
| | 5210 | за 2020г. | 80 176 | (18 019) | 120 243 | (12 764) | 12 742 | (1 319) | - | - | 187 654 | (6 596) |
| Земельные участки | 5201 | за 2021г. | 169 040 | (1 343) | - | (26 000) | 1 343 | - | - | - | 143 040 | - |
| | 5211 | за 2020г. | 49 000 | (1 343) | 120 040 | - | - | - | - | - | 169 040 | (1 343) |
| Сооружения | 5202 | за 2021г. | 2 702 | (959) | - | - | - | (78) | - | - | 2 702 | (1 037) |
| | 5212 | за 2020г. | 2 600 | (894) | 102 | - | - | (75) | - | - | 2 702 | (959) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2021г. | 4 942 | (1 427) | 201 | (201) | - | (841) | - | - | 4 942 | (2 268) |
| | 5213 | за 2020г. | 4 840 | (537) | 101 | - | - | (840) | - | - | 4 942 | (1 427) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2021г. | 43 | (11) | 220 | - | - | (36) | - | - | 263 | (48) |
| | 5214 | за 2020г. | 43 | (5) | - | - | - | (6) | - | - | 43 | (11) |
| Здания | 5205 | за 2021г. | 7 460 | (553) | - | - | - | (228) | - | - | 7 460 | (781) |
| | 5215 | за 2020г. | 7 460 | (325) | - | - | - | (228) | - | - | 7 460 | (553) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5206 | за 2021г. | 3 456 | (2 303) | - | - | - | (135) | - | - | 3 456 | (2 438) |
| | 5216 | за 2020г. | 16 220 | (14 874) | - | (12 764) | 12 742 | (170) | - | - | 3 456 | (2 303) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5207 | за 2021г. | 12 | - | - | - | - | - | - | - | 12 | - |
| | 5217 | за 2020г. | 12 | - | - | - | - | - | - | - | 12 | - |
| 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | 493 049 | 186 648 | - | (222) | 701 980 |
| | 5250 | за 2020г. | 465 083 | 455 072 | (306 874) | (120 243) | 493 049 |
| в том числе: | 5241 | за 2021г. | 489 666 | 50 625 | - | - | 540 229 |
| | 5251 | за 2020г. | 239 427 | 259 749 | 9 510 | - | 489 666 |
| Строительство жилого дома по Пестова 3 | 5242 | за 2021г. | - | 1 009 | - | - | 1 009 |
| Строительство жилого дома по Пестова 9 | 5252 | за 2020г. | 184 215 | 111 935 | 296 150 | - | - |
| Строительство жилого дома по Пестова 5 | 5243 | за 2021г. | 3 233 | 110 559 | - | - | 113 792 |
| РБУ | 5253 | за 2020г. | 59 | 3 174 | - | - | 3 233 |
| | 5244 | за 2021г. | 127 | - | - | - | 127 |
| Строительство жилого дома по Пестова 7 | 5254 | за 2020г. | - | 127 | - | - | 127 |
| | 5245 | за 2021г. | 22 | - | - | - | 22 |
| Строительство жилого дома по Кочубей 82 | 5255 | за 2020г. | - | 22 | - | - | 22 |
| | 5246 | за 2021г. | - | 71 | - | - | 71 |
| Земельный участок (Бунникова 15) | 5256 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5247 | за 2021г. | - | 24 657 | - | - | 24 657 |
| МФУ Pantum M6500 (Принтер/Сканер/Копир: А4 1200*1200dpi ZPrint 128Mb 600MHz USB) | 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5248 | за 2021г. | - | 17 | - | (17) | - |
| МФУ Pantum M6500W (Принтер/Сканер/Копир: А4 1200*1200dpi ZPrint 128Mb 600MHz WiFi USB) | 5258 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5249 | за 2021г. | - | 18 | - | (18) | - |
| МФУ Xerox WorkCentre 3025B1 (Принтер/Сканер/Копир: А4 1200*1200dpi 20ppm 800MHz 128Mb WiFi USB 2.0) | 5259 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2021г. | - | 10 | - | (10) | - |
| Ноутбук HP 15e-fq2064ng 3Y158EA | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2021г. | - | 175 | - | (175) | - |
| RENAULT DUSTER | | за 2021г. | - | 1 | - | (1) | - |
| ФОЛЬКСВАГЕН ПОЛО | | за 2021г. | - | 1 | - | (1) | - |
| автотранспорт | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Строительство дома | | за 2020г. | 573 | - | 573 | - | - |
| | | за 2021г. | - | - | 640 | - | - |
| Земельный участок (Пестова 7) | | за 2020г. | 640 | - | - | - | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок (Кочубей 82) | | за 2020г. | - | 55 040 | - | (55 040) | - |
| | | за 2021г. | - | 65 000 | - | (65 000) | - |
| Транспортные услуги | | за 2021г. | - | 4 | - | - | |
| Ворота железные(Кочубей 82) | | за 2020г. | - | 4 | - | - | |
| Навес для хранения леса №1, литер Г (Кочубей 82) | | за 2020г. | - | 1 | - | (1) | - |
| | | за 2021г. | - | 62 | - | (62) | - |
| Ограждение (Кочубей 82) | | за 2021г. | - | - | - | - | |

| | за 2020г. | за 2021г. | 8 | (8) |
|--|-----------|-----------|--------|--------|
| Водопроедная сеть производственной базы(Клубов 82) | за 2020г. | за 2021г. | - | - |
| Грузовой тягач MERCEDES-BENZ ACTROS 1840 | за 2020г. | за 2021г. | 31 | (31) |
| KAMAZ SAMOSVAL 6520-53 | за 2020г. | за 2021г. | 100 | (100) |
| Автобетононасос модель DF XD5420THB56-6RZ | за 2020г. | за 2021г. | 1 | (1) |
| ШАССИ ISUZU | за 2020г. | за 2021г. | 22 082 | - |
| | | | | 22 082 |

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: | | | |
| 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, переданные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Отчетность
проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
ОПН3 11606053612

Руководитель (подпись) _____
Сахтариди Александр
Петрович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------|
| | | | На начало года | | выбыло (погашено) | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 22 400 | - | 22 400 | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2020г. | 22 400 | - | - | - | - | - | - | 22 400 |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2021г. | 22 400 | - | 22 400 | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2020г. | 22 400 | - | - | - | - | - | - | 22 400 |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 22 400 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2020г. | 22 400 | - | 22 400 | - | - | - | - | 22 400 |

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 | - | - | - | - |
| 5329 | - | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | | - | - | - |



Руководитель

Сахариди Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчетность
проаудирована
ООО «БРС/О-АУДИТ»
ОГРН 5011311606053612

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование поставителя | 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 (выдачи) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 5420 | за 2021г. за 2020г. | 46 480 20 164 | - - | 46 480 20 164 | 70 495 197 457 | (114 488) (171 131) | - - | X X | 2 487 46 480 | - - | 2 487 46 480 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 5421 | за 2021г. за 2020г. | 21 111 19 006 | - - | 21 111 19 006 | 70 495 83 363 | (89 119) (81 258) | - - | 82 766 81 387 | 2 487 21 111 | - - | 2 487 21 111 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | 25 379 | - | 25 379 | - | (25 379) | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | 2 | - | 2 | 25 590 | (212) | - | - | 25 379 | - | 25 379 |
| 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. | 1 741 | - | 1 741 | 88 504 | 90 245 | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 5426 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5507 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
Сахгариди Александр
 Петрович
 (подпись)

17 марта 2022 г.

Отчетность
 проаудирована
ООО «Баско-Аудит»
 ОГРН 311606053612

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

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|-------------|-----------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | На начало года | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по оплате, по сдвигу) | поступление | погашение | слисание 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 | | | | | | | | | | |
| | | | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 61 419 | - | 76 209 | - | (81 721) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5530 | за 2020г. | 130 461 | - | 45 684 | - | (119 423) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5511 | за 2021г. | 5 012 | - | 58 | - | (4 867) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2020г. | 14 742 | - | 7 | - | (14 113) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2021г. | 38 036 | - | 51 400 | - | (55 523) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2020г. | 77 803 | - | 26 865 | - | (66 632) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5513 | за 2021г. | 18 371 | - | 24 750 | - | (21 311) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2020г. | 37 918 | - | 18 812 | - | (38 678) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 61 419 | - | 76 209 | - | (81 721) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5520 | за 2020г. | 130 461 | - | 45 684 | - | (119 423) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Код | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора |
| 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

Изменения за период

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | получение | | | выбыло | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|-----------|---|---|---|---------------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | 70 956 | 41 294 | (112 251) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 459 768 | 295 493 | (375 603) | 23 | 23 | (375 603) | - | - | - | - | 119 | 379 600 |
| | 5580 | за 2020г. | 290 391 | 278 532 | (119 433) | 5 581 | 5 581 | (119 433) | - | - | - | - | 31 | 459 768 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 416 694 | 259 080 | (325 758) | 1 | 1 | (325 758) | - | - | - | - | - | 350 017 |
| | 5581 | за 2020г. | 247 953 | 258 794 | (90 036) | - | - | (90 036) | - | - | - | - | - | 416 694 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | 2 635 | 7 201 | (2 870) | - | - | (2 870) | - | - | - | - | - | 6 966 |
| | 5582 | за 2020г. | 9 350 | 53 | (11 144) | - | - | (11 144) | - | - | - | - | - | 2 635 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 864 | 26 | (1 011) | 22 | 22 | (1 011) | - | - | - | - | - | 20 |
| | 5583 | за 2020г. | 840 | 246 | (282) | 4 | 4 | (282) | - | - | - | - | - | 864 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | (5 577) | - | - | (5 577) | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | (31 927) | 5 577 | 5 577 | (31 927) | - | - | - | - | - | 22 342 |
| займы | 5565 | за 2021г. | 39 233 | 15 036 | (2 500) | - | - | (2 500) | - | - | - | - | - | 39 233 |
| | 5585 | за 2020г. | 28 680 | 13 045 | (14 237) | - | - | (14 237) | - | - | - | - | - | 255 |
| прочая | 5566 | за 2021г. | 342 | 14 150 | (8 894) | - | - | (8 894) | - | - | - | - | - | 342 |
| | 5586 | за 2020г. | 3 577 | 6 394 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 459 768 | 295 493 | (375 603) | 23 | 23 | (375 603) | - | - | X | - | 119 | 379 600 |
| | 5570 | за 2020г. | 290 391 | 278 532 | (119 433) | 5 581 | 5 581 | (119 433) | - | - | X | - | 31 | 459 768 |

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 _____
 (подпись)

Сахтариди Александр
 Петрович
 (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчетность
 проаудирована
 ООО «Баско-Аудит»
 ОГРН 31906053612

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 20 828 | 80 617 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 841 | 2 990 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 184 | 924 |
| Амортизация | 5640 | 1 319 | 1 319 |
| Прочие затраты | 5650 | 5 868 | 8 458 |
| Итого по элементам | 5660 | 33 040 | 94 308 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (30 241) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 33 040 | 64 067 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Сахтарили Александр

Петрович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

17 марта 2022 г.

Отчетность
предупреждена
ООО «Баско-Аудит»
ИНН 5017003888

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | 175 760 | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Отчетность
 проеудирована
 ООО «Баско-Аудит»
 ОГРН 771800083612



**Сахтариди Александр
 Петрович**
 (расшифровка подписи)

Руководитель **С.П. Сахтариди**
 (подпись)

17 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С»

Юридический адрес (он же фактический) Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Бунимовича 15
строение 1 помещение 7
ИНН 2605012809 КПП 263201001 ОГРН 1022602423030 ОКПО 10290818 р/сч 40702810360100004109
в Отделении №5230 Сбербанка России г. Ставрополь БИК 040702615 К/СЧ 30101810907020000615
Тел. +7 962-010-90-80 Эл. Адрес alfa-s55@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Альфа-С» (далее ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С»)
Юридический и фактический адрес: Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Бунимовича 15
строение 1 помещение 7

Дата регистрации: 27.02.2002

ОГРН: 1022602423030

ИНН: 2605012809

КПП: 263201001

Уставный капитал: 40 000 000 рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 41.20 - Строительство жилых и не жилых зданий

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность в 2021 году составляет 13 человек.

Руководитель – директор Сахтариди А.П.

Главный бухгалтер – Клименко О.С.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Общество ведет бухгалтерский по журнальной - ордерной системе учета.

Налоговый учет ведется по общей системе налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету утверждена приказом директора № 30/12/01 от 30.12.2020.

Данная учетная политика отражает полноту всех факторов хозяйственной деятельности. основополагающими нормативными документами Учетной политики являются:

* ПБУ/2008 «Учетная политика организаций».

* Федеральный закон от 06.12.11г. №402 ФЗ «О бухгалтерском учете».

* Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.1998. № 34 Н, в редакции от 27.03.2000.

3.1. Информация об основных средствах:

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Активы организации, одновременно удовлетворяющие критериям, указанным в пункте 4 ПБУ 6/01, стоимость которых не превышает 40 000 руб., и отвечают всем признакам объекта основных средств, продолжают использоваться и участвуют в формировании доходов организации, учитываются в составе основных средств.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Активы со сроком полезного использования не более 12 месяцев и первоначальной стоимостью меньше 40 000 руб. учитываются как материально-производственные запасы.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

3.2. Информация о МПЗ

Приобретенные МПЗ оцениваются по цене приобретения (цене поставщика). Иные затраты, связанные с приобретением МПЗ, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются следующим способом – ФИФО.

Затраты на приобретение товаров, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 41.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам – ФИФО.

Организация не создает резерв под снижение стоимости материалов.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

3.3. Учет доходов и расходов

Доход сформирован в виде фактической разницы между суммой, полученной от участника долевого строительства, и стоимостью передаваемой участнику квартиры. То есть образовавшиеся в пользу заказчика-застройщика разницы остаются в его распоряжении. Образовавшаяся экономия приравнивается к вознаграждению за услуги заказчика-застройщика и отражается в общем объеме выручки после завершения всех этапов строительства по одному разрешению для определения финансового результата для налогообложения по прибыли. При этом НДС начислять не нужно на основании подп. 23.1 п. 3 ст. 149 НК РФ. Доходы от экономии застройщика рассчитываются по каждому объекту строительства. Объектом строительства признается каждый отдельный объект на который получено разрешение на строительство и учитывается обособленно на счете 08.03 в разрезе субконто "Объекты строительства. Доходы от экономии застройщика отражаются в составе прочих расходов на счете 91.03 "Прочие доходы-расходы по актам передачи" по конкретному объекту строительства в момента передачи объекта. Экономия застройщика определяется только по договорам долевого участия в строительстве (ДДУ)

Формируем проводки:

1. Дт 51 Кт 76 — получение средств по ДДУ от дольщиков;
2. Дт 76 Кт 86 — заключен ДДУ
3. Дт 08 Кт 60 — отражены выполненные работы по строительству МКД;
4. Дт 86 Кт 08 — передан участнику объект долевого строительства (после ввода дома в эксплуатацию);
5. Дт 86 Кт 90 — отражена экономия как вознаграждение за услуги.
6. Последовательность расчета экономии в периоде передачи первого объекта:

* 1.1. Определяется себестоимость 1м2 (СС 1м2)

$$СС\ 1м2 = \frac{СС\ общ}{S\ общ}$$

где СС общ - общая себестоимость объекта строительства, сформированная на счете 08.03 на дату передачи объекта;

S общ - общая площадь объекта строительства;

Учет расходов осуществляется на счете 08.03 «Вложения во внеоборотные активы» «Строительство объектов основных средств» по видам затрат (виды затрат соответствуют укрупненным ресурсам в справочнике

Расходы на содержание заказчика-застройщика признаются в составе расходов равномерно по мере признания доходов от оказания услуг заказчика-застройщика. Кроме того, расходы на содержание заказчика-застройщика включаются в стоимость объекта. Учет расходов на строительство объектов недвижимости производится на счет 08.03 «Строительство объектов недвижимости» в разрезе объекта строительства - жилого дома, нежилого здания и т.п. и видов расходов. Открытие объекта строительства на счете 08.03 производится на основании Разрешения на строительство

3. Информация об изменениях в учетной политике

ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» применяет ФСБУ 5/2019 перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после 01.01.2021, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета (п. 47 ФСБУ 5/2019).

ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019). К таким запасам относятся:

- офисная бумага;
- канцелярские принадлежности;
- картриджи для принтера;
- подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признается расходом единовременно в периоде, в котором расходы понесены.

4. Непрерывность деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного

сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

5. Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» составила 12 323 тыс. руб., в т.ч.:

-по основному виду деятельности :

Аренда земельного участка – 633 тыс. руб.

Коммунальные услуги (возмещение части затрат) – 80 тыс. руб.

Аренда помещения – 210 тыс. руб.

квартиры – 11 400 тыс. руб.

Прочие доходы: 49 892 тыс. руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией: 27 172 тыс. руб., в т. ч.:

Амортизация – 1 319 тыс. руб.

Фонд оплаты труда и начисления на них – 5 025 тыс. руб.

Затраты на вывоз ТБО – 65 тыс. руб.

Материальные затраты на строительство МЖД - 20 763 тыс. руб.

Управленческие расходы – 5 868 тыс. руб.

Прочие расходы: 29 978 тыс. руб.

6. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

6.1 Состав основных средств

По состоянию на 31.12.2021 года стоимость основных средств по остаточной стоимости по стр. 1150 баланса составила 155 303 тыс. руб.

6.2 Запасы

На 31.12.2021 года стоимость запасов по стр.1210 баланса составила 2 487 тыс. руб.

6.3. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 года дебиторская задолженность по стр. 1230 баланса составила 56 026 тыс. руб., в том числе:

| | |
|---|---------------------|
| 60 (поставщики, подрядчики) | 28 598 295 р |
| 62 (покупатели) | 383 329 р |
| 68 (расчеты с бюджетом) | 452 697 р |
| 69 (расчеты с внебюджетными фондами) | 0 р |
| 70 (расчеты с персоналом по оплате труда) | 0 |
| 71 (под отчет) | 0 р |
| 76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами) | 26 579 425 р |
| ИТОГО | 55 959 778 р |

6.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2021 года размер денежных средств по стр. 1520 баланса составил 26 456 тыс. руб.

6.5 Оценка стоимости чистых активов

По состоянию на 31 декабря отчетного года стоимости чистых активов составила 43 749 тыс. руб. (стр. 1300 баланса).

6.6. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря долгосрочные заемные средства составили 0 тыс. руб. по стр. 1410, краткосрочные заемные средства составили 22 342 тыс. руб. по стр. 1510.

6.7. Прочие долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря прочие обязательства составили 554 141 тыс. руб. по стр. 1450.

6.8 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 года кредиторская задолженность по стр. 1520 баланса составила 357 258 тыс. руб.

| | |
|---|----------------------|
| 60 (поставщики, подрядчики) | 356 983 911 р |
| 62 (покупатели) | 0 р |
| 68 (расчеты с бюджетом) | 0 р |
| 69 (расчеты с внебюджетными фондами) | 19 588 р |
| 70 (расчеты с персоналом по оплате труда) | 0 р |
| 71 (под отчет) | 0 р |
| 76 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами) | 254 814 р |
| ИТОГО | 357 258 313 р |

7. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

8. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства на оплату отпусков на конец проверяемого периода отсутствует ввиду отсутствия задолженности по отпускам у работников общества на 31.12.2020 года.

9. Связанные стороны:

Связанными сторонами являются АО «Мясокомбинат «Пятигорский» - учредитель, ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» и управленческий персонал. Сделки с учредителем в 2020 году не производились.

9.1 Бенефициарные владельцы

Бенефициаром на 31.12.2021 года является Сахтариди Александр Петрович

10. Управленческий персонал предприятия.

В состав управленческого персонала входят:

- Директор Сахтариди Александр Петрович
- Главный бухгалтер Клименко Ольга Сергеевна

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества за 2021 году составили 1 205 830 руб. и осуществлялись исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством в сумме 373 807 руб.

11. Сведения о реорганизации

Реорганизация ООО «Специализированный застройщик «Альфа-С» не проводилась.

12. Иная информация, обязательная для раскрытия

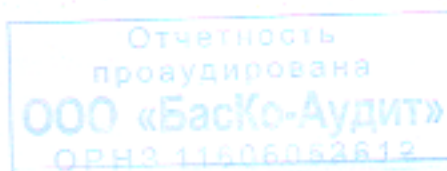
Прочая информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности отсутствует.

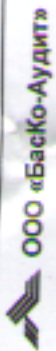
Директор ООО «СЗ «АЛЬФА-С»



А.П. Сахтариди

17.03.2021





ООО «БасКо-Аудит»

Пронумеровано и прошнуровано

34 *Судебная канцелярия* лист *а*

Зак. канцелярией Глазова Т.Ф. *Г. Глазов*

