

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

				Коды
Дата (число, месяц, год)				0710001
Форма по ОКУД				31 12 2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Домостроительная компания"	по ОКПО		10531388
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		3443119748
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2		71.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		384

Местонахождение (адрес)
400094, Волгоградская обл, Волгоград г, им Брюллова ул, д. № 16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "НАЛОГОВЫЙ КОДЕКС"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **3443041763**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП **1023402975529**

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	1 123	1 123	1 123
	в том числе:				
	вложения в НМА	11101	1 123	1 123	1 123
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	28 019	686	1 291
	в том числе:				
	ОС введенные в эксплуатацию	11501	219	686	1 291
	земельный участок	11502	27 800	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	77 483	46 891	19 986
	в том числе:				
	фактические затраты на строительство жилых домов по договорам долевого участия	11901	77 483	46 891	19 986
	Итого по разделу I	1100	106 625	48 700	22 400
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	15 885	11 741	8 690
	в том числе:				
	затраты на услуги застройщика	12101	6 093	2 570	3 786
	материалы	12102	9 706	9 084	891
	товары	12103	86	86	4 013

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	53 255	18 980	9 678
в том числе:				
авансы выплаченные	12301	38 512	18 405	9 617
расчеты по налогам и сборам	12302	10	12	20
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	14 656	422	15
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	76	120	24
расчеты с подотчетными лицами	12305	-	19	2
прочее	12306	1	1	1
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
в том числе:				
	12401	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 019	285 227	15 012
в том числе:				
расчетный счет	12501	19	285 227	15 012
депозит краткосрочный	12502	26 000	-	-
Прочие оборотные активы	1260	237	148	67
в том числе:				
расходы будущих периодов	12601	237	148	67
Итого по разделу II	1200	95 396	316 096	33 447
БАЛАНС	1600	202 021	364 796	55 847

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	105 463	71 294	42 311
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль	13701	105 463	71 294	42 311
	Итого по разделу III	1300	115 463	81 294	52 311
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	81 259	270 854	-
	в том числе:				
	кредит	14101	81 259	264 354	-
	займ	14102	-	6 500	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	81 259	270 854	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	2 630	50
	в том числе:				
	проценты по займу	15101	-	529	-
	проценты по кредиту	15102	-	2 102	-
	займ	15103	-	-	50
	Кредиторская задолженность	1520	4 727	8 575	2 112
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 664	646	319
	расчеты по налогам и сборам	15202	909	2 629	893
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	330	-	327
	расчеты с персоналом по оплате труда	15204	802	-	530
	расчеты по исполнительным документам	15205	11	-	10
	задолженность по дивидендам перед участниками общества	15206	-	5 220	-
	расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	15207	-	80	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	6	-	33
	расчеты с подотчетными лицами	15209	5	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	571	1 443	1 374
	в том числе:				
	резерв на выплату отпускных	15401	571	1 443	1 374
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 299	12 648	3 536
	БАЛАНС	1700	202 021	364 796	55 847

Руководитель

(подпись)

Емельянов Сергей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

15.03.2021

7

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Домостроительная компания"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	10531388		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	3443119748		
			71.12.2		
			12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	90 153	70 638
	Себестоимость продаж	2120	(30 566)	(31 389)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 587	39 249
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	59 587	39 249
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	303	109
	Проценты к уплате	2330	(1 329)	(2 630)
	Прочие доходы	2340	2 809	834
	в том числе:			
	Стоимость ТМЦ, полученных при демонтаже зданий, оборудования	23401	476	375
	списание кредиторской задолженности	23402	-	1
	прочее	23403	33	29
	списание неиспользованного реестра на выплату отпускных	23404	86	429
	возврат страхователем страховой премии	23405	2 181	-
	реализация прочего имущества	23406	33	-
	Прочие расходы	2350	(1 734)	(432)
	в том числе:			
	списание дебиторской задолженности	23501	-	(10)
	расходы на услуги банков	23502	(236)	(140)
	прочее	23503	(17)	(62)
	выплаты разовые сотрудникам	23504	(86)	-
	затраты после ввода жилых домов в эксплуатацию	23505	(1 395)	(220)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	59 636	37 130
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(1 868)	(2 147)
	в том числе:			
	единый налог при УСН	24601	(1 868)	(2 147)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	57 768	34 983

8

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	57 768	34 983
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Емельянов Сергей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2021
10531388		
3443119748		
71.12.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Домостроительная компания"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	10 000	-	-	-	42 311	52 311
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	34 983	34 983
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	34 983	34 983
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 000)	(6 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(6 000)	(6 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10 000	-	-	-	71 294	81 294
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	57 769	57 769
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	57 769	57 769
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(23 600)	(23 600)
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	(23 600)	(23 600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10 000	-	-	-	105 463	115 463

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	115 463	81 294	52 312



Руководитель _____
 (подпись)
Емельянов Сергей Сергеевич
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

13

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Домостроительная компания"	ИНН	10531388		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	3443119748		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКОПФ / ОКФС	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	399 895	290 366
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	33	5 230
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
по ДДУ в строительстве жилых многоквартирных домов	4114	-	550
со счетов эскроу ДС участников долевого строительства	4115	397 649	284 557
возврат от страхователя страховой премии	4116	2 181	-
прочие поступления	4119	32	29
Платежи - всего	4120	(440 211)	(291 065)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(390 066)	(266 680)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 160)	(18 877)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 891)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
аренда земельного участка	4125	(4 372)	(4 112)
единого налога при УСН	4126	(3 062)	(1 066)
налогов и сборов	4127	(89)	-
участие в аукционе	4128	(14 641)	-
прочие платежи	4129	(930)	(330)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(40 316)	(699)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	303	109
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	303	109
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

14

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	303	109

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	343 735	270 854
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	343 735	270 854
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	(562 930)	(50)
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	(29 600)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(533 330)	(50)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(219 195)	270 804
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(259 208)	270 214
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	285 227	15 012
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 019	285 226
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)


 Емельянов Сергей
Сергеевич

(расшифровка подписи)



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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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	затраты за период	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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2021г.	1 123	-	-	-	1 123
	5190	за 2020г.	1 123	-	-	-	1 123
ПО ДСК	5181	за 2021г.	1 123	-	-	-	1 123
	5191	за 2020г.	1 123	-	-	-	1 123



Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г. _____

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 176	(2 489)	27 979	-	-	(675)	-	-	-	31 155	(3 136)
	5210	за 2020г.	3 377	(2 086)	48	(250)	250	(653)	-	-	-	3 176	(2 489)
Транспортные средства	5201	за 2021г.	2 553	(2 042)	-	-	-	(511)	-	-	-	2 553	(2 553)
	5211	за 2020г.	2 553	(1 532)	-	-	-	(511)	-	-	-	2 553	(2 042)
Сооружения	5202	за 2021г.	459	(351)	64	-	-	(101)	-	-	-	522	(424)
	5212	за 2020г.	459	(267)	-	-	-	(84)	-	-	-	459	(351)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	164	(96)	116	-	-	(64)	-	-	-	280	(159)
	5213	за 2020г.	238	(172)	48	(122)	122	(46)	-	-	-	164	(96)
Земельные участки	5204	за 2021г.	-	-	27 800	-	-	-	-	-	-	27 800	-
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	127	(115)	-	(127)	127	(13)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	46 891	409 696	(351 125)	(27 979)	77 483
	5250	за 2020г.	19 986	318 380	(291 427)	(48)	46 891
в том числе:							
ЖД 8 по ул.Высокая - Краснооктябрьский район	5241	за 2021г.	18 243	86 437	104 680	-	-
	5251	за 2020г.	-	18 243	-	-	18 243
ЖД11 по ул.Высокая - Краснооктябрьский район	5242	за 2021г.	19 383	80 452	99 835	-	-
	5252	за 2020г.	688	18 694	-	-	-
ЖД 7 по ул.Высокая - Краснооктябрьский район	5243	за 2021г.	9 265	94 846	104 111	-	19 383
	5253	за 2020г.	-	9 265	-	-	-
Застройка Т-158 (408) - Тракторозаводской район	5244	за 2021г.	-	37 874	-	-	9 265
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	37 874
ЖД 3 по ул.Очаковская - ТЗР	5245	за 2021г.	-	27 713	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	27 713
ЖД 1 по ул.Очаковская - ТЗР	5246	за 2021г.	-	8	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	8
ЖД 2 по ул.Очаковская - ТЗР	5247	за 2021г.	-	11 887	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	11 887
Застройка К-184 (407) - Краснооктябрьский район	5248	за 2021г.	-	35 163	35 163	-	-
	5258	за 2020г.	17 977	53 725	71 702	-	-
ЖД10 по ул.Высокая - Краснооктябрьский район	5249	за 2021г.	-	105	105	-	-
	5259	за 2020г.	795	110 432	111 227	-	-
ЖД 9 по ул.Высокая - Краснооктябрьский район		за 2021г.	-	93	93	-	-
		за 2020г.	526	107 947	108 473	-	-
Электрощитовая		за 2021г.	-	30	30	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание главного корпуса (АБК, бисквитный цех)		за 2021г.	-	2 761	2 761	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание котельной		за 2021г.	-	170	170	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Температурный пункт		за 2021г.	-	39	39	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание цеха пряников		за 2021г.	-	2 204	2 204	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автогараж		за 2021г.	-	196	196	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание склада сырья и материалов		за 2021г.	-	741	741	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание механической мастерской		за 2021г.	-	132	132	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание проходной		за 2021г.	-	113	113	-	-

21

Трансформаторная подстанция 83,8 кв. м.	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	64	-	-	-	(64)
Здание склада БХМ, компрессорная	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	284	-	284	-	-
Здание. Тарный цех	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	467	-	467	-	-
ПК ACER	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	55	-	-	-	(55)
ПК ACER Aspire в комплекте	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	61	-	-	-	(61)
Земельный участок 15851 кв.м 34:34:010064:11	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	(27 800)	-	(27 800)
Застройка К-66 (406-5,6 64) - Краснооктябрьский район	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
ПК ASUS IRU City	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	25	-	25	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	48	-	-	-	(48)

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	-	-

dd

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)

Емельянов Сергей
Сергеевич

(расшифровка подписи)



15 марта 2022 г.

23

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 (подпись) **Емельянов Сергей Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

2

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость			
			за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.									выбыло	на конец периода	
Запасы - всего	5400	за 2021г.	11 741	11 741	11 741	192 419	(188 275)	-	-	X	15 885	-	15 885				
	5420	за 2020г.	8 690	8 690	8 690	148 105	(145 054)	-	-	X	11 741	-	11 741				
в том числе:																	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	9 084	9 084	9 084	158 488	(157 866)	-	-	298 845	9 706	-	9 706				
	5421	за 2020г.	891	891	891	121 721	(113 528)	-	-	228 384	9 084	-	9 084				
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	86	86	86	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5423	за 2020г.	4 013	4 013	4 013	-	(3 926)	-	-	13	86	-	86				
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	13	86	-	86				
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	2 570	2 570	2 570	33 931	(30 409)	-	-	-	-	-	-				
	5425	за 2020г.	3 786	3 786	3 786	26 384	(27 600)	-	-	-	6 093	-	6 093				
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 570	-	2 570				
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 (подпись) **Емельянов Сергей Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

24

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	18 980	-	53 047	-	(19 109)	-	-	-	-	-	-	-	-	53 254
	5530	за 2020г.	9 678	-	20 080	-	(10 864)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 980
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	18 405	-	38 408	-	(18 303)	-	-	-	-	-	-	-	-	38 511
	5532	за 2020г.	9 617	-	15 685	-	(6 887)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 405
Прочая	5513	за 2021г.	575	-	14 639	-	(807)	-	-	-	-	-	-	-	-	14 743
	5533	за 2020г.	61	-	4 396	-	(3 977)	-	-	-	-	-	-	-	-	574
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	18 980	-	53 047	-	(19 109)	-	-	-	-	-	-	-	-	53 254
	5520	за 2020г.	9 678	-	20 080	-	(10 864)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 980

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	270 854	343 535	-	(533 130)	-	-	-	-	-	81 259		
в том числе:	5571	за 2020г.	-	270 854	-	-	-	-	-	-	-	270 854		
кредиты	5552	за 2021г.	264 354	343 535	-	(526 630)	-	-	-	-	-	81 259		
займы	5572	за 2020г.	-	264 354	-	-	-	-	-	-	-	264 354		
	5553	за 2021г.	6 500	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2020г.	-	6 500	-	-	-	-	-	-	-	6 500		
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	11 207	3 685	1 329	(11 830)	-	-	-	-	X	4 727		
в том числе:	5580	за 2020г.	2 162	7 762	2 631	(1 442)	(1)	-	-	-	336	11 207		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	726	2 635	-	(698)	-	-	-	-	-	2 663		
	5581	за 2020г.	319	698	-	(290)	(1)	-	-	-	-	726		
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 629	33	-	(1 753)	-	-	-	-	-	1 239		
	5583	за 2020г.	1 220	1 844	1	(531)	-	-	-	95	-	2 629		
кредиты	5564	за 2021г.	2 102	-	1 277	(3 379)	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2020г.	-	-	2 102	-	-	-	-	-	-	2 102		
займы	5565	за 2021г.	529	200	51	(780)	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2020г.	50	-	529	(50)	-	-	-	-	-	529		
прочая	5566	за 2021г.	5 220	810	-	(5 220)	-	-	-	-	5	824		
	5586	за 2020г.	572	5 220	-	(572)	-	-	-	-	-	5 220		
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
Итого	5550	за 2021г.	282 061	347 220	1 329	(544 960)	-	-	X	-	-	85 986		
	5570	за 2020г.	2 162	278 616	2 631	(1 442)	(1)	X	-	336	-	282 061		

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) **Емельянов Сергей Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

30

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	708	407
Расходы на оплату труда	5620	19 638	14 108
Отчисления на социальные нужды	5630	3 428	2 713
Амортизация	5640	647	653
Прочие затраты	5650	9 512	8 503
Итого по элементам	5660	33 933	26 384
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 926
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 933	30 310

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



Емельянов Сергей Сергеевич

Руководитель (подпись)

15 марта 2022 г.

31

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 443	571	(1 357)	(86)	571
в том числе:						
резерв на выплату отпусковых	5701	1 443	571	(1 357)	(86)	571



Руководитель _____
 Емельянов Сергей * Сергеевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

20

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	-	-	-
	5811	-	-	-



Емельянов Сергей Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

15 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
 Емельянов Сергей Сергеевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

34

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Специализированный застройщик «ДСК»
за 2021 год**

1. Общие сведения:

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Домостроительная компания».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «Специализированный застройщик «ДСК».

Юридический и фактический адрес: 400094, РФ, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. им. Карла Брюллова, д.1Б

Телефон: 8(8442) 52-50-28.

Сведения об образовании юридического лица: Свидетельством Министерства Российской Федерации по налогам и сборам о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном серия 34 № 003611652 от 28.12.2012 г., ООО «Специализированный застройщик «ДСК» присвоен основной государственный регистрационный номер 1123443006851.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3443119748.

Код причины постановки на учет (КПП): 344301001.

Основным видом деятельности ООО «Специализированный застройщик «ДСК» в соответствии с учредительными документами является деятельность заказчика-застройщика.

Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 19 чел.

ООО «Специализированный застройщик «ДСК» не имеет дочерних предприятий и обособленных подразделений.

Органами управления ООО «Специализированный застройщик «ДСК» являются:

- Общее собрание участников – высший орган управления Общества;
- директор Емельянов Сергей Сергеевич (единоличный исполнительный орган) избран на срок 1 год в соответствии с Уставом Общества на основании Протокола № 28-О общего собрания участников от 27.03.2021 г.

В соответствии с Уставом Общества Директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников, принятыми в соответствии с их компетенцией. К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества. Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями участников Общества;

- внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества. **Контрольным органом** Общества являются участники общества Ефремова Ольга Васильевна, Москальцова Светлана Борисовна, Черкесова Светлана Сергеевна (список на 31.12.2021г.).

Сведения об учредителях:

- Емельянов Сергей Сергеевич – 20% в УК;
- Ефремова Ольга Васильевна – 20% в УК;
- Москальцова Светлана Борисовна – 30% в УК;
- Черкесова Светлана Сергеевна – 30% в УК.

Размер уставного капитала: уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб.

В соответствии с п.5 ст.3. Федерального закона от 30.12.2004г. N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность застройщика подлежит обязательному аудиту. Договор на аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Специализированный застройщик «ДСК» за 2021 год заключен с ООО «Аудиторская фирма «Налоговый Кодекс». Аудитор утвержден общим собранием участников: протокол № 28-О от 27.03.2021 г.

Сведения об аудиторе:

Наименование аудиторской организации: ООО «Аудиторская фирма «Налоговый Кодекс».

Юридический адрес и почтовый адрес: 400094, г. Волгоград, ул. 51-Гвардейская, д. 38, офис 402.

Телефон: 8 902 363 0870.

E-mail: nalkod@mail.ru

Свидетельство о государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Налоговый Кодекс»: № 76821 серия В-д 365, выдано Регистрационной палатой г. Волгограда. Свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 10.11.2012 г. обществу присвоен основной государственный номер 1023402975529.

ООО «Аудиторская фирма «Налоговый Кодекс» является членом саморегулируемой организации «Аудиторская Ассоциация Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11006003632.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2021 году велась в соответствии с утвержденной учетной политикой Общества.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ООО «Специализированный застройщик «ДСК» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, локально-нормативными актами Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «Специализированный застройщик «ДСК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Специализированный застройщик «ДСК» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету, утверждена приказом Общества б/н от 30.12.2020 г., разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Специализированный застройщик «ДСК».

Нематериальные активы

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном п.22 ПБУ 14/07.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

В 2021 году Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них). Также 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, в отношении которых выполняются условия признания объектов основными средствами и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются в Обществе в каждом конкретном случае при вводе объекта в эксплуатацию.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендные основные средства».

Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются Обществом в расходах периода, в котором они понесены.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единиц учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Себестоимость единицы включает все расходы (в т. ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Финансовые вложения

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактически понесенные затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит один раз в год на 31 декабря.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов одновременно, независимо от срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов одновременно, независимо от срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) Общество не производит, поскольку применяет систему налогообложения УСН.

Выручка, прочие доходы

Выручка Общества определяется методом начисления как сумма экономии целевых средств дольщиков. Выручка и расходы признаются в учете в тех отчетных периодах, в которых выписаны документы, подтверждающие факт отгрузки. Финансовый результат определяется на дату ввода жилого дома в эксплуатацию.

Учет доходов осуществляется на счете 90.01 «Выручка».

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.
- 6) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства, за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.

Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Затраты застройщика, аккумулируемые на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании квартала распределяются на этих же счетах по статьям затрат «Объект строительства» пропорционально суммам прямых затрат на

строительство объектов, отраженным на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств».

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

Расходы на содержание застройщика признаются в составе расходов в момент признания доходов от оказания услуг застройщика (ввод в эксплуатацию объекта строительства). Они не включаются в стоимость объектов и списываются в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Расходами будущих периодов признаются расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Изменения учетной политики в 2021 году.

В учетную политику Общества на 2021 год вносятся изменения в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, вступающими в действие с 2021 года:

ФСБУ 5/2019 «

учете». В связи с началом применения ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" Общество устанавливает в учетной политике на 2021 год: Запасы». Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" с 01.01.2022 г. Общество по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец года (31.12.2021) право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях (Основание: п. п. 49, 50 ФСБУ 25/2018).

ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском

- порядок исправления документов бухгалтерского учета с учетом требований ФСБУ 27/2021;

- порядок предоставления доступа к первичным учетным документам, отраженным в учете, и регистрах бухгалтерского учета.

Изменения учетной политики в 2022 году.

В учетную политику Общества на 2021 год вносятся изменения в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, вступающими в действие с 2022 года (ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020).

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировка показателей бухгалтерского баланса в предшествующие периоды (2019-2020г.г.) не производилась.

Корректировка показателей отчета о финансовых результатах в предшествующие периоды (2019-2020г.г.) не производилась.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Наличие и движение нематериальных активов

По состоянию на отчетные даты на балансе Общества учитывается незаконченный нематериальный актив стоимостью 1 123 тыс. руб. (программное обеспечение).

Данный факт нашел отражение в Таблице 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИ-ОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Наличие и движение основных средств

В отчетности стоимость основных средств показана за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации (остаточная стоимость).

Состав основных средств, изменения за 2021 год отражены в Таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств» и 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Финансовые вложения

В 2021 году и в предыдущем 2020 году Общество не осуществляло операций по финансовым вложениям.

Данный факт нашел отражение в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Запасы

Состав и движение по видам запасов за 2021 год приведены в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год. В отчетном периоде материальные ценности в залог не передавались.

Обществом произведена сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за этот период, в ходе которой установлено отсутствие превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продаж. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ, у Общества по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют запасы, которые морально устарели, либо полностью или частично потеряли свое первоначальное качество.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Просроченной дебиторской задолженности Общество в отчетном периоде не имеет, резервы по сомнительным долгам в отчетном периоде не формировало.

Заемные средства

Движение по полученным заемным средствам за 2021 год приведены в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Долгосрочная задолженность по кредитам на 31.12.2021 г. составляет 81 259 тыс. руб. (кредитный договор с банком ПАО Промсвязьбанк).

Задолженность по займам, относится к краткосрочной, если срок обращения (погашения) ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Краткосрочная задолженность по займам по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

Оценочные обязательства

Начисление резерва по неиспользованным отпускам производилось в соответствии с утвержденной методикой на 2021 г., а также другими локальными нормативными актами.

Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) Общество не производит, поскольку применяет систему налогообложения УСН и не является плательщиком налога на прибыль.

Информация о связанных сторонах.

ООО «Специализированный застройщик «ДСК» не имеет дочерних и зависимых организаций, на которые оно могло бы оказывать влияние.

В соответствии с п.4 ПБУ 11/2008 "Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние».

В 2021 году у Общества отсутствовали сделки, признаваемые сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В отчетном периоде ООО «Специализированный застройщик «ДСК» проводило операции со связанными сторонами в рамках деловых отношений (аренда, займ и пр.):

- в рамках трудового договора и договора займа с директором Емельяновым Сергеем Сергеевичем;

- с участниками ООО «Специализированный застройщик «ДСК», осуществляющими внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной деятельности Общества: Москальцовой Светланой Борисовной, Черкесовой Светланой Сергеевной, Ефремовой Ольгой Васильевной.

Внеочередным общим собранием участников (протокол № 28-О от 27.03.2021г.) принято решение начислить и выплатить дивиденды за 2020 года в сумме 2 400 тыс. руб.

Внеочередным общим собранием участников (протокол № 31-В от 30.07.2021г.) принято решение начислить и выплатить дивиденды за 2 квартал 2021 года в сумме 1 200 тыс. руб.

Внеочередным общим собранием участников (протокол № 35-В от 09.12.2021г.) принято решение начислить и выплатить дивиденды за 3 квартал 2021 года в сумме 20 000 тыс. руб.

Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, в связи с тем, что ООО «Специализированный застройщик «ДСК» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Вознаграждения руководящим сотрудникам

Выплаты вознаграждений (премий, бонусов, единовременной материальной помощи, не предусмотренных коллективным или трудовым договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет целевых средств или средств специального назначения,

выплаты или вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, страховых взносов по добровольному страхованию, обучения в личных интересах, по каждой категории основного управленческого персонала в 2021 г. и 2020 г. отсутствовали.

Среднемесячная оплата труда работников организации в 2021 году составила 86,4 тыс. руб., за 2020 год - 65,1 тыс. руб. Среднемесячная оплата управленческого персонала составила в 2021 году 93,7 тыс. руб., за 2020 год — 72,1 тыс. руб.

Для участников Общества вознаграждение, льготы и/или компенсация расходов решением Общего собрания участников в 2021 году не предусматривались. В течение отчетного 2021 года никакие иные вознаграждения выплачены не были.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы быть признаны фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период, между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

Незавершенные судебные дела, которые могли бы оказать существенное влияние на имущественное положение ООО «Специализированный застройщик «ДСК», на 31.12.2021 года отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Специализированный застройщик «ДСК» является принцип непрерывности деятельности.

Условия COVID-19 не повлияли на финансово – хозяйственную деятельность ООО «Специализированный застройщик «ДСК» в 2021 году, так как ООО «Специализированный застройщик «ДСК» увеличило значение чистых активов за 2021 год по сравнению с предыдущим 2020 годом.

ООО «Специализированный застройщик «ДСК» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «Специализированный застройщик «ДСК» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Директор

15.03.2022 г.



Емельянов С.С.

Пронумеровано и пронумеровано
43 листа (ов)

Директор ООО «Аудиторская
фирма «Налоговый Кодекс»
Колпикова Елена Владимировна

