

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"</u>	по ОКПО	12041062		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5905293994		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>614022, Пермский край, Пермь г, Левченко ул, д. № 31</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "Эксперт-Аудит"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5904031643		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1025900909374		

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	50 761	629 685	434 401
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	761	959	1 245
	Оборудование к установке	11502	-	-	6 944
	Приобретение земельных участков	11503	49 000	-	-
	Строительство объектов основных средств	11504	-	628 726	426 211
	Приобретение объектов основных средств	11505	1 000	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	50 761	629 685	434 401
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	100 901	23 064	5 956
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	24	5 956
	Затраты на строительство объекта	12102	100 901	23 040	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	256 971	5 670	17 242
	в том числе:				

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	31 459	2 196	13 864
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 257	3 257	3 257
	Расчеты по налогам и сборам	12303	67	-	7
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	22	59	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	16	159	114
	Задолженность дольщиков по целевому взносу по ДДУ, поступившая на эскроу счета	12306	209 245	-	-
	Задолженность дольщиков по целевому взносу по ДДУ	12307	12 905	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 574	2 564	21 938
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 154	-	-
	Аккредитивы	12502	53 420	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	52	6 589	54 609
	в том числе:				
	Денежные средства участников долевого строительства предоставленные с отсрочкой платежа	12601	-	6 589	54 609
	Итого по разделу II	1200	412 498	37 887	99 745
	БАЛАНС	1600	463 259	667 572	534 146

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	34 123	40 044	40 044
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(70 516)	35 692	33 946
	Итого по разделу III	1300	(36 393)	75 736	73 990
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	253 541	23 000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	162 535	-	-
	Долгосрочные займы	14102	89 805	23 000	-
	Проценты по долгосрочным займам	14103	815	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	14104	385	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	253 541	23 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	1 631	8 015
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	1 550	8 015
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	81	-
	Кредиторская задолженность	1520	23 964	67 029	25 181
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	23 799	66 603	24 801
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	40	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	77	85	82
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	48	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	341	298
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	222 147	500 176	426 960
	в том числе:				
	Обязательства по договорам долевого участия в строительстве	15501	222 147	500 176	426 960
	Итого по разделу V	1500	246 111	568 836	460 156
	БАЛАНС	1700	463 259	667 572	534 146



Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович

(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"

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

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
12041062		
5905293994		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	15 756	7 321
	Себестоимость продаж	2120	(58 937)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(43 181)	7 321
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(60 260)	(5 642)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(103 441)	1 679
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	29	711
	Проценты к уплате	2330	(1 222)	(129)
	Прочие доходы	2340	111	81
	Прочие расходы	2350	(1 353)	(340)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(105 876)	2 002
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(332)	(256)
	в том числе:			
	Налог при упрощенной системе налогообложения "Доходы"	24601	(332)	(256)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(106 208)	1 746

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	(106 208)	1 746
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович

(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2021

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"

Форма по ОКД

12041062

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

5905293994

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 ОКЛП / ОКФС

12300	16
-------	----

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. <u>За 2020 г.</u>	3100	40 044	-	-	-	33 946	73 990
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 746	1 746
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 746	1 746
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	40 044	-	-	-	35 692	75 736
За 2021 г.							
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	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(106 208)	(106 208)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(106 208)	(106 208)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Уменьшение уставного капитала	3345	(5 921)	-	-	-	-	(5 921)
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	34 123	-	-	-	(70 516)	(36 393)

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	73 990	1 746	-	75 736
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	73 990	1 746	-	75 736
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	33 946	1 746	-	35 692
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	33 946	1 746	-	35 692
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	(36 393)	75 736	73 990



Руководитель _____
(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"	ИНН	12041062		
Идентификационный номер налогоплательщика		по	5905293994		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	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		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	147 950	114 236
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	120	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по договорам долевого участия в строительстве	4114	43 152	113 254
прочие поступления	4119	104 678	982
Платежи - всего	4120	(226 491)	(158 832)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(195 286)	(154 223)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 178)	(2 605)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 027)	(2 004)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(78 541)	(44 596)
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
--	------	---	---

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	231 746	33 732
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	231 745	33 076
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	1	656
Платежи - всего	4320	(101 195)	(8 510)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(101 195)	(8 510)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	130 551	25 222
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	52 010	(19 374)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 564	21 938
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	54 574	2 564
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович

(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"</u>	по ОКПО	2021	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	12041062		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	5905293994		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	41.20		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	500 176	426 960
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	944 499	73 216
	Всего поступило средств	6200	944 499	73 216
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(1 222 527)	-
	Всего использовано средств	6300	(1 222 527)	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	222 147	500 176



Руководитель
(подпись)

Ширинкин Сергей Вячеславович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Омега-Групп"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	50 761	629 685	434 401
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	100 901	23 064	5 956
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	256 971	5 670	17 242
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 574	2 564	21 938
Прочие оборотные активы	1260	52	6 589	54 609
ИТОГО активы	-	463 259	667 572	534 146
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	253 541	23 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 631	8 015
Кредиторская задолженность	1520	23 964	67 029	25 181
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	222 147	500 176	426 960
ИТОГО пассивы	-	499 652	591 836	460 156
Стоимость чистых активов	-	(36 393)	75 736	73 990

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

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не доведших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель
_____ (подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
_____ (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

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.	628 726	238 058	(816 783)	-	50 000
	5250	за 2020г.	433 156	241 593	(46 024)	-	628 726
в том числе:							
Ким, 46	5241	за 2021г.	-	98 000	49 000	-	49 000
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мира, 100	5242	за 2021г.	548 826	90 058	638 883	-	-
	5252	за 2020г.	346 311	202 538	24	-	548 826
2-этажное здание, ул.Ким, 46 (пл.604,9 кв.м)	5243	за 2021г.	-	1 000	-	-	1 000
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, ул.Мира (2847 кв.м)	5244	за 2021г.	79 900	-	79 900	-	-
	5254	за 2020г.	79 900	-	-	-	79 900
Подъемник грузовой ГП-700-Ш-7,5	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лифт пассажирский ВЛТ NS-800; г/п 800 кг	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	1 713	(1 713)	-	-	-
Лифт пассажирский ВЛТ NS-1000; г/п 1000 кг ск 1,6 м/с	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	2 565	(2 565)	-	-	-
Лифт пассажирский ВЛТ NS-1000; г/п 1000 кг ск. 2 м/с	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	2 667	(2 667)	-	-	-
Подъемников, 112	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	23 000	23 000	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, 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 за балансом	5282	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5283	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (затог и др.)	5285	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

24 января 2022 г.

Ширинкин Сергей
Вячеславович

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода	
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	12 045	-	253 284	-	(8 611)	-	-	-	-	-	256 718	-
в том числе:	5521	за 2020г.	71 731	-	2 344	-	(62 031)	-	-	-	-	-	12 045	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	3 257	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 257	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	2 196	-	31 132	-	(2 025)	-	-	-	-	-	31 303	-
Прочая	5504	за 2021г.	6 592	-	222 152	-	(48 520)	-	-	-	-	-	222 158	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	215	-	164	-	(193)	-	-	-	-	-	253	-
в том числе:	5530	за 2020г.	120	-	102	-	(52)	-	-	-	-	-	215	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	156	-	-	-	-	-	-	-	156	-
Прочая	5513	за 2021г.	215	-	8	-	(193)	-	-	-	-	-	97	-
Итого	5500	за 2021г.	12 259	-	253 448	-	(8 804)	-	-	-	-	-	256 971	-
	5520	за 2020г.	71 851	-	2 446	-	(62 083)	-	-	-	-	-	12 259	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная 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 Долго- в краткосро- чной де- биторско- ю задолжен- ность	перевод из Дедитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	89 603	231 365	1 200	(44 789)	-	-	-	277 379	
	5571	за 2020г.	24 801	66 435	-	(1 633)	-	-	-	89 603	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	162 535	385	-	-	-	-	162 920	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	23 000	68 000	815	(1 185)	-	-	-	90 620	
	5573	за 2020г.	-	23 076	-	(76)	-	-	-	23 000	
прочая	5554	за 2021г.	66 603	830	-	(43 594)	-	-	-	23 839	
	5574	за 2020г.	24 801	43 359	-	(1 557)	-	-	-	66 603	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 057	80	22	(2 101)	-	-	-	125	
	5590	за 2020г.	8 395	10 030	94	(16 507)	-	-	-	2 057	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	341	-	-	(341)	-	-	-	-	
	5581	за 2020г.	298	43	-	-	-	-	-	341	
авансы полученные	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	85	80	13	(107)	-	-	-	125	
	5583	за 2020г.	82	(13)	-	(42)	-	-	-	85	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	1 631	-	22	(1 653)	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	8 015	10 000	81	(15 465)	-	-	-	1 631	
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	91 660	231 445	1 222	(46 890)	X	X	X	277 504	
	5570	за 2020г.	33 196	76 465	94	(18 140)	X	45	67	91 660	

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)

24 января 2022 г.

Ширинкин Сергей
Вячеславович
_____ (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	574	154
Расходы на оплату труда	5620	2 458	2 393
Отчисления на социальные нужды	5630	585	620
Амортизация	5640	199	203
Прочие затраты	5650	80 502	25 312
Итого по элементам	5660	84 318	28 682
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(77 861)	(23 040)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 457	5 642

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



Руководитель (подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Ширинкин Сергей
Вячеславович
_____ (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	209 245	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
24 января 2022 г.

Ширинкин Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено 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.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
В том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Ю.С.Син, г. (подпись)

24 января 2022 г.

Ширинкин Сергей
Вачеславович
(расшифровка подписи)

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
ООО «Специализированный застройщик
«Омега-Групп»
за 2021 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» («Общество») за 2021 год.

1 Общая информация

1.1 Общая информация об Обществе с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Омега-Групп»

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Омега-Групп» (сокращенное фирменное название – ООО «СЗ «Омега-Групп») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 614022, Российская Федерация, Пермский край, г.Пермь, ул. Левченко, д.31.

ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» (далее – Общество) зарегистрировано в г.Перми, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице 12 октября 2012 г., за государственным номером серия 59 №004405382

Уставный капитал Общества составляет 34 122 600 рублей и состоит из 100 % одного учредителя.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составляет 7 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тыс.рублях.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества имеются данные для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Информация об аудиторе Общества

Общество с ограниченной ответственностью "Эксперт-Аудит"

ОГРН 1025900909374, ИНН 5904031643, КПП 590301001.

Место нахождения: 614087, Пермский край, г. Пермь, ул. Малкова, дом 26.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (сокращенное наименование СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11206001981.

1.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Высшим органом управления Общества является Участник.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Ревизионная комиссия не сформирована.

2 Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Принципы учетной политики:

Затраты на строительство многоквартирного дома учитываются на субсчете «Строительство объектов основных средств» к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» на субсчете 08.3 «Строительство объектов основных средств» и на субсчете 20.03 «Затраты на строительство объекта» к счету 20 «Основное производство».

К прямым затратам относятся все материальные расходы на приобретение сырья и материалов, непосредственно используемых при проведении строительных работ на объекте, кроме общехозяйственных и общепроизводственных материальных затрат; расходы на оплату труда строительных рабочих, непосредственно осуществляющих СМР; суммы страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленные на зарплату персонала, участвующего в строительном-монтажных работах; суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в строительстве; расходы на СМР, выполненные субподрядчиками по конкретному объекту строительства; плата за аренду строительной техники, привлеченной для выполнения работ на конкретном объекте.

Затраты на содержание службы застройщика (расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды от суммы заработной платы, материальные расходы, услуги сторонних организаций), не относящиеся к конкретному объекту строительства, являются косвенными расходами учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

2.2 Формы отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов.

Общество зарегистрировано и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности для Общества разработаны на основе образцов форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской (финансовой) отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых

результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе, отчете об изменениях капитала по каждому числовому показателю данные приводятся за отчетный и предыдущий год, и также за год, предшествующий предыдущему отчетному году.

В отчете о финансовых результатах, отчете о движении денежных средств показатели приводятся за два года- отчетный и предыдущий.

Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность за год нарастающим итогом с начала отчетного года.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;

Приложений к ним:

- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

Табличная форма Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах была утверждена в составе приказа об утверждении форм бухгалтерской отчетности.

При составлении Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету. В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество раскрывает изменения в Учетной политике, существенные способы ведения бухгалтерского учета.

В Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах в графе "Пояснения" указываются номер соответствующего пояснения в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для составления заключительной бухгалтерской (финансовой) отчетности датой считается последний день отчетного периода. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отчетным годом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

Данные представляемой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублях без десятичных знаков.

Расчет чистых активов Общество осуществляет в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 г. №84н. Информация о чистых активах Общества в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается так же в Отчете об изменениях капитала.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписывается руководителем Общества.

Представляемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность должна быть утверждена в порядке, утвержденном учредительными документами Общества.

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с учредительными документами участникам Общества, а также территориальным органам статистики по месту их регистрации. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская (финансовая) отчетность предоставляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3 События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н, в Обществе.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в Обществе в 2021 году отсутствуют.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

В соответствии с принципом непрерывности деятельности ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (ОС)

Учетная политика

В составе основных средств учитываются активы, одновременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, исходя из способа их поступления.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств, с первого числа месяца, следующего за месяцем их принятия к бухгалтерскому учету.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (далее – ПБУ 6/01) и стоимостью в размере не

более 40000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды (доход).

3.2 Финансовые вложения

Учетная политика

В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие одновременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Доходами в процессе владения долговыми ценными бумагами (облигациями) могут быть проценты (купонный доход), подлежащие выплате владельцу ценной бумаги в течение срока ее обращения. Доход в форме процентов (купонного дохода) признается в составе прочих доходов Общества на дату возникновения у Общества права на получение процентов.

Доходы по векселю в виде процентов (дисконта) признаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов одновременно с предъявлением векселя к погашению.

Доходами по финансовым вложениям в форме депозитных вкладов являются проценты, начисленные банком на сумму депозита, которые включаются в состав прочих доходов ежемесячно по методу начисления, исходя из условий соответствующих договоров.

Для целей отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в части финансовых вложений, в которых определена дата погашения (обращения) производится в момент, когда до окончания срока обращения (погашения) остается 365 дней.

Существенная информация

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в р. 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в 2021 г.

3.3 Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из способа их поступления в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Формирование первоначальной стоимости МПЗ производится без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материально-производственных запасов» и 16 «Отклонение в стоимости приобретения материально-производственных запасов».

Списание материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Существенная информация

Информация о наличии запасов за отчетный период раскрыта в р. 4.1 «Наличие запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Капитал

Пояснения о структуре капитала даны в п. 5 «Пояснения к отчету об изменениях капитала» данных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5 Займы и кредиты, полученные и расходы по займам и кредитам

Учетная политика

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционных активов, включаются в их стоимость в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Существенная информация

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам:

тыс.руб.

Наименование	Срок погашения	Остаток на 01.01.2021	Получено/ Начислено	Погашено	Остаток на 31.12.2021
Заемные средства, в т.ч.	30.09.2023	24 631	68 815	2 825	90 621
Кредит	31.12.2022	-	162 920	-	162 920

Суммы займов, не погашенные на отчетную дату, отражены в бухгалтерском балансе:

- в разделе IV «Долгосрочные обязательства» по строке 1410 «Заемные средства» - основной долг **253 541 тыс.руб.**;

Займы (кредиты) недополученные по сравнению с условиями договоров у Общества отсутствуют.

3.6 Резерв по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам в Обществе не формируются ввиду их отсутствия.

3.7 Резерв предстоящих отпусков и ежегодных вознаграждений

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

4 Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами вознаграждение застройщика и сумму экономии от строительства объекта.

Доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, признаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Существенная информация

Состав доходов по обычным видам деятельности:

тыс.руб.

Выручка от продаж	За 2021 год	За 2020 год
От продаж по основной деятельности	15 756	7 321

4.2 Прочие доходы и расходы*Учетная политика*

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

Существенная информация

В составе прочих расходов (строка 2350) Отчета о финансовых результатах за 2021 год, в сумме **1 353 тыс.руб.**, отражены:

- Госпошлина – 268 тыс.руб.;
- Услуги банка – 644 тыс.руб.;
- Земельный налог – 76 тыс.руб.;
- Прочие расходы (не принимаемые в целях налогообложения) - 130 тыс.руб.;
- Прочие внереализационные доходы (расходы) – 235 тыс.руб.;

4.3 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (убыток), полученный в 2021 году составил: **106 208 тыс.руб.**

5 Пояснения к отчету об изменениях капитала

Размер Уставного капитала за 2021 год изменился и составляет 34 122 600 рублей.

При формировании отчетности за 2021 год корректировка счетов капитала в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок не производилась по причине отсутствия фактов хозяйственной деятельности, требующих внесения данных корректировок.

5.1 Информация о существенных ошибках*Учетная политика*

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет свыше 5 миллионов рублей.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)» в Обществе в 2021 году отсутствуют.

6 Перечень, субъектов, способных контролировать деятельность организации

Бенефициарным владельцем ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп»» является Ширинкин Сергей Вячеславович.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп»»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается аффилированным	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.
1	Ширинкин Сергей Вячеславович	г. Пермь, ул. Левченко, д.31 кв. 15.	Учредитель	Займы полученные	23 000
2	Ширинкин Сергей Вячеславович	г. Пермь, ул. Левченко, д.31 кв. 15.	Учредитель	Приобретение земельного участка	50 000
3	ООО «Специализированный застройщик «Альфа-Групп»»	г. Пермь, ул. Левченко, д.31	Учредитель	Займы полученные	16 805

Выплаты ключевому управленческому персоналу за 2021г:

Вид операции	Сумма, (тыс. руб.)
Оплата труда	268
Начисленные страховые взносы, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды	116
Дивиденды	-

Арендная плата	-
Займы выданные	-
Иные выплаты	-

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

7.1. Оценка влияния распространения коронавирусной инфекции COVID-19

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

В соответствии с п. 1.3 Указа Губернатора Пермского края от 29.03.2020 № 23 «О мероприятиях, реализуемых в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в Пермском крае» (далее – Указ), на территории Пермского края в связи введением режима повышенной готовности была приостановлена деятельность всех организаций, за исключением указанных в п. 2 Указа.

ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп» попал под исключения, установленные п. 2 Указа, и имел права продолжать деятельность непрерывно. Таким образом распространение коронавирусной инфекции COVID-19 не оказало негативного влияния финансовые результаты и финансовое положение ООО «Специализированный застройщик «Омега-Групп».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2021 году и на момент подписания отчетности отсутствуют.

Генеральный директор

24 января 2022



С.В.Ширинкин