

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

# Аудиторская фирма "АудЭК"

ОГРН 1036301016080

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606057908

445031, РФ, Самарская обл., г. Тольятти, 70 лет Октября, 52

тел.: (8482) 42-99-73, 76-20-33, 76-21-24, e-mail: centernalog@bk.ru

---

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
общества с ограниченной ответственностью  
«Единение»

за 2021 год

Участникам общества  
«Единение»

Тольятти  
2022

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью  
«Единение»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Единение» (ОГРН 1026301992650, 445039, Самарская область, город Тольятти, улица 40 лет Победы, 94в), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, письменной информации к бухгалтерской отчетности за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Единение» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства и собственника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство



считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого



лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор аудиторской организации  
О.В. Кудряшова ОРНЗ 21706026456

Руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
О.В. Кудряшова ОРНЗ 21706026456



Аудиторская организация:  
общество с ограниченной ответственностью  
аудиторская фирма "АудЭК"  
ОГРН 1036301016080  
445031, РФ, Самарская область, г. Тольятти,  
ул. 70 лет Октября, д. 52  
член саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 11606057908

«22» марта 2022 года



**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Единение"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) 445039, Самарская область, Тольятти г. 40 лет Победы ул. д. № 94В

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

КОДЫ		
0710001		
18	03	2022
48156131		
6382020906		
41.20		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_  
ОГРН/ОГРНИП \_\_\_\_\_

6321036419
1036301016080

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	404	19 323	12 620
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 070	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	495 623	687 697	540 058
	Ленинградская 68Б	1191	-	375 295	155 091
	Итого по разделу I	1100	499 097	707 020	552 678
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	85 487	62 870	177 822
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 736	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	106 446	99 692	112 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	73 049	16 808	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 043	44 878	9 854
	Прочие оборотные активы	1260	16	284	6 119
	Итого по разделу II	1200	274 777	224 532	306 395
	<b>БАЛАНС</b>	1600	773 874	931 552	859 073

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 000	80 000	80 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	283 823	277 845	277 756
	Итого по разделу III	1300	363 823	357 845	357 756
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	351 578	302 784	352 555
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	351 578	302 784	352 555
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	55 653	51 598	112 850
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 820	1 455	1 057
	Прочие обязательства	1550	-	217 870	34 855
	Ленинградская 68Б	1551	-	217 870	1 189
	Итого по разделу V	1500	58 473	270 923	148 762
	<b>БАЛАНС</b>	1700	773 874	931 552	859 073

Руководитель  Сметанин С.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2022 г.

Применения

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах  
за 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Единение"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
По ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

КОДЫ		
0710002		
18	03	2022
48156131		
6382020906		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2021 г. <sup>3</sup>		За 2020 г. <sup>4</sup>	
	Выручка <sup>5</sup>	2110	143 363		299 103	
	Себестоимость продаж	2120	( 115 502 )		( 287 902 )	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 861		11 201	
	Коммерческие расходы	2210	( - )		( - )	
	Управленческие расходы	2220	( - )		( - )	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	27 861		11 201	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-		-	
	Проценты к получению	2320	1 561		-	
	Проценты к уплате	2330	( 2 915 )		( 2 192 )	
	Прочие доходы	2340	10 364		254	
	Прочие расходы	2350	( 24 128 )		( 7 935 )	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 743		1 328	
	Налог на прибыль	2410	(6 765)		(1 239)	
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	( 6 765 )		( 1 239 )	
	отложенный налог на прибыль	2412	-		-	
	Прочее	2460	-		-	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 978		89	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2021 г. <sup>3</sup>	За 2020 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	5 978	89
	<b>СПРАВОЧНО</b> Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Сметанин С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Отчет об изменениях капитала  
за 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Единение"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
По ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

КОДЫ		
0710004		
18	03	2022
48156131		
6382020906		
41.20		
12300		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. <sup>1</sup>	3100	80 000	-	-	-	277 756	357 756
за 2020 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	89	89
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	89	89
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	3200	80 000	-	-	-	277 845	357 845
за 2021 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 978	5 978
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	5 978	5 978
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. <sup>3</sup>	3300	80 000	-	-	-	283 823	363 823



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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2020 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
<b>другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b> (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	363823	357845	357756

Руководитель \_\_\_\_\_ Сметанин С.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.





Отчет о движении денежных средств  
за 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Единение"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

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

КОДЫ		
0710005		
18	03	2022
48156131		
6382020906		
41.20		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	411 337	474 409
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	111 706	248 945
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	299 631	225 464
Платежи - всего	4120	( 435 669 )	( 379 603 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 330 247 )	( 325 053 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 15 190 )	( 13 475 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 1 822 )	( 4 098 )
налога на прибыль организаций	4124	( 9 570 )	( 388 )
прочие платежи	4129	( 78 840 )	( 36 589 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(24 332)	94 806

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	17 080	167
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 047	167
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	14 700	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	333	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 74 099 )	( 16 720 )
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	( 10 )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 74 089 )	( 16 720 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(57 019)	(16 553)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	179 566	81 264
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	179 566	81 264
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 135 050 )	( 124 493 )
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	( 135 050 )	( 124 493 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	44 516	(43 229)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(36 835)	35 024
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	44 878	9 854
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	8 043	44 878
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Сметанин С.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2022 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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

1. Основные средства  
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная	накопленная	Поступило	Выбыло объектов		начислено	убыток от	Переоценка		первоначальная	накопленная
						первоначальная	накопленная			Первоначальная	накопленная		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	28 614	(9 292)	2 841	6 547	(24 994)	(3 314)	-	-	-	6 462	(6 058)
	5210	за 2020г.	20 813	(8 193)	13 692	5 890	(5 890)	(6 988)	-	-	-	28 614	(9 292)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	2 336	(2 319)	255	157	(157)	(152)	-	-	-	2 435	(2 315)
	5211	за 2020г.	2 013	(1 978)	336	13	(13)	(354)	-	-	-	2 336	(2 319)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	7 452	(5 645)	-	5 147	(6 095)	(575)	-	-	-	1 357	(1 073)
	5212	за 2020г.	7 064	(4 888)	566	277	(277)	(1 034)	-	-	-	7 452	(5 645)
Сооружения	5203	за 2021г.	15 724	-	-	-	(15 724)	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	8 634	-	7 090	-	-	-	-	-	-	15 724	-
Производственный и хозяйственный	5204	за 2021г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	-	36	(36)
	5214	за 2020г.	36	(36)	-	-	-	-	-	-	-	36	(36)
Здания	5205	за 2021г.	-	-	2 586	-	-	(2 586)	-	-	-	2 586	(2 586)
	5215	за 2020г.	-	-	5 600	5 600	(5 600)	(5 600)	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
	5216	за 2020г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)
Машины и оборудование (кроме Учтено в составе доходных вложений в в том числе:	5207	за 2021г.	3 017	(1 242)	-	1 242	(3 017)	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2020г.	3 017	(1 242)	-	-	-	-	-	-	-	3 017	(1 242)
5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование	Код	Период	На начало	Изменения за период		На конец
				затраты за период	принято к	
Незавершенное строительство и в том числе:	5240	за 2021г.	687 697	383 302	(572 536)	495 623
	5250	за 2020г.	540 058	291 802	(130 470)	687 697
43 позиция МКР	5241	за 2021г.	76	-	76	-
	5251	за 2020г.	76	-	-	76
32 позиция МКР	5242	за 2021г.	722	-	722	-
	5252	за 2020г.	722	-	-	722



Торговый центр ул.Революционная,48	5243	за 2021г.	23 821	1 020	-	-	24 841
31 позиция МКР	5253	за 2020г.	22 971	851	-	-	23 821
Северный	5244	за 2021г.	755	-	755	-	-
Банькина ул.	5245	за 2020г.	755	-	-	-	755
26 а позиция МКР	5245	за 2021г.	50	-	50	-	-
Северный	5255	за 2020г.	50	-	-	-	50
Маршала Жукова, № 58	5246	за 2021г.	842	-	842	-	-
6-й этап	5256	за 2020г.	842	-	-	-	842
1 квартал	5247	за 2021г.	17 262	92	-	-	17 354
Центрального района	5248	за 2020г.	11 570	5 692	-	-	17 262
71 квартал	5258	за 2021г.	45	-	45	-	-
Северный	5249	за 2020г.	45	-	-	-	45
Центральный район, IV	5259	за 2021г.	375 295	158 982	534 278	-	-
5-й этап	5247	за 2020г.	155 091	220 204	-	-	375 295
Комзина ул. 21	5248	за 2021г.	12 410	-	-	-	12 410
Мурысева ул	5249	за 2020г.	12 290	120	-	-	12 410
Маршала Жукова, № 58	5259	за 2021г.	4 113	-	-	-	4 113
4-й этап	5248	за 2020г.	4 100	14	-	-	4 113
34 позиция МКР	5259	за 2021г.	6	-	6	-	-
Северный	5249	за 2020г.	6	-	-	-	6
27 позиция МКР	5259	за 2021г.	8 700	-	-	-	8 700
Северный	5249	за 2020г.	8 700	-	-	-	8 700
пересечение ул.Ленинградской и Советская ул.	5259	за 2021г.	886	-	886	-	-
71 квартал	5259	за 2020г.	886	-	-	-	886
Центральный район, I	5259	за 2021г.	945	-	945	-	-
26 позиция МКР	5259	за 2020г.	945	-	-	-	945
Северный	5259	за 2021г.	6	-	6	-	-
1-й этап	5259	за 2020г.	6	-	-	-	6
Институт 19 кв	5259	за 2021г.	8 530	-	12 003	-	-
Фрунзе, 39 2 позиция	5259	за 2020г.	8 530	3 473	-	-	8 530
6500м2	5259	за 2021г.	18 604	8 530	-	-	61 943
38 позиция МКР	5259	за 2020г.	18 022	43 339	-	-	18 604
Северный	5259	за 2021г.	1 456	582	-	-	-
Маршала Жукова, №58	5259	за 2020г.	1 456	-	1 456	-	-
2-й этап (нежилое	5259	за 2021г.	11 643	-	7 281	-	1 456
Матросова, 17	5259	за 2020г.	105 619	-	93 975	-	4 363
33 позиция МКР	5259	за 2021г.	3	-	3	-	11 643
Северный	5259	за 2020г.	3	-	-	-	3
Северный	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Северный	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Северный	5259	за 2021г.	3 559	13 355	-	-	13 355
Северный	5259	за 2020г.	3 559	-	-	-	-
Северный	5259	за 2021г.	3 559	-	3 559	-	-
Северный	5259	за 2020г.	439	-	-	-	3 559
Северный	5259	за 2021г.	439	-	439	-	-
Северный	5259	за 2020г.	921	-	-	-	439
Северный	5259	за 2021г.	-	921	-	-	921
Северный	5259	за 2020г.	-	7 528	-	-	921
Северный	5259	за 2021г.	-	-	-	-	7 528
Северный	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Северный	5259	за 2021г.	892	-	892	-	-
Северный	5259	за 2020г.	892	-	-	-	892
Северный	5259	за 2021г.	135 826	-	-	-	135 826
Северный	5259	за 2020г.	141 975	10 960	-	-	135 826
Северный	5259	за 2021г.	5 694	-	5 694	-	-
Северный	5259	за 2020г.	5 694	-	-	-	5 694
Северный	5259	за 2021г.	12	-	12	-	-
Северный	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-

пристрой к 30ю	за 2020г.	12	-	-	-	12
	за 2021г.	499	-	499	-	-
	за 2020г.	499	-	-	-	499
27 а позиция МКР	за 2021г.	845	-	845	-	-
Северный	за 2020г.	845	-	-	-	845
Фрунзе,39 1 позиция	за 2021г.	-	14 304	-	-	14 304
7500м2	за 2020г.	-	-	-	-	-
Никонова ул.	за 2021г.	150	-	150	-	-
	за 2020г.	150	-	-	-	150
Маршала Жукова, № 58	за 2021г.	13 088	-	-	-	13 088
3-й этап	за 2020г.	13 088	-	-	-	13 088
35 позиция МКР	за 2021г.	655	-	655	-	-
Северный	за 2020г.	655	-	-	-	655
Курчатова 7а	за 2021г.	38 510	138 368	-	-	176 878
	за 2020г.	21 039	17 471	-	-	38 510
31 б позиция МКР	за 2021г.	438	-	438	-	-
Северный	за 2020г.	438	-	-	-	438
принтер МФУ	за 2021г.	-	23	-	(23)	-
монохромное HP	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание	за 2021г.	-	2 586	-	(2 586)	-
(Лит.А5)	за 2020г.	-	-	-	-	-
принтер МФУ HP Laser	за 2021г.	-	18	-	(18)	-
MFP 137fnw	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный	за 2021г.	-	17	-	(17)	-
BROTHER MFC-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Цветной МФУ А3 Canon	за 2021г.	-	136	-	(136)	-
imageRUNNER C3125i	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер/3-	за 2021г.	-	62	-	(62)	-
8100/Н310М/8G6/HDD+	за 2020г.	-	-	-	-	-
Магистральные сети	за 2021г.	-	-	-	-	-
МКР Северный	за 2020г.	6 620	18 000	17 530	(7 090)	-
Веб-камера Logitech HD	за 2021г.	-	-	-	-	-
C270	за 2020г.	-	10	-	(10)	-
Наушники CBR CNP	за 2021г.	-	-	-	-	-
313М	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Сервер - модернизация	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
Маршала Жукова, №58	за 2020г.	-	-	-	-	-
1-й этап (Пятерочка)	за 2021г.	-	1 855	1 855	-	-
LADA VESTA Vin	за 2020г.	-	-	-	-	-
XTAGFK110LY421434	за 2021г.	-	666	-	(666)	-
Кресло VT SN685 ткань	за 2020г.	-	-	-	-	-
черная	за 2021г.	-	15	-	(15)	-
Ноутбук HP ProBook	за 2020г.	-	-	-	-	-
450 G5(2VP38EA)15.6/i5	за 2021г.	-	147	-	(147)	-
Ноутбук ASUS X512FL	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI GF63 Thin	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
9RCX-684XRU	за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание (Лит.А1)- склад	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
91,3 кв.м.	за 2020г.	-	120	-	(120)	-
Нежилое помещение	за 2021г.	-	-	-	-	-
523,0 кв.м	за 2020г.	-	2 230	-	(2 230)	-
Нежилое помещение	за 2021г.	-	-	-	-	-
17,5 кв.м. комнаты 2,3	за 2020г.	-	125	-	(125)	-



	за 2021г.	за 2020г.	за 2021г.	за 2020г.
Нежилое помещение 7,2 кв.м	-	-	72	(72)
Нежилое помещение 45,5 кв.м	-	-	303	(303)
Нежилое помещение 10 кв.м	-	-	900	(900)
Нежилое помещение 85,3 кв.м	-	-	1 000	(1 000)
Нежилое помещение 80,6 кв.м	-	-	850	(850)

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных в том числе:	5250	-	7 165
Ноутбук HP 250G4 Intel Core i3 5005U, черный	5251	-	2
Компьютер Gigabyte GA-Z68A-D3H-V3//SH-	5252	-	2
Компьютер Gigabyte GA-Z68A-D3H-V3//SH-156810	5253	-	2
Наружная сеть канализации, 268 м-482м	5254	-	1 677
Наружная сеть водоснабжения, 408 м-1099м	5255	-	5 413
Компьютер Pentium G3460	5256	-	2
сервер новый	5257	-	64
компьютер i3 2100/ASUS P8H61-M	5258	-	2
Компьютер Gigabyte GA-Z68A-D3H-V3//GV-	5259	-	2
Уменьшение стоимости объектов основных в том числе:	5271	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

18 марта 2022 г.

Сметанин С.В.  
(расшифровка подписи)



**2. Финансовые вложения**  
**2.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	3 070 -	- -	- -	- -	- -	- -	3 070 -	- -
в том числе:												
Предоставленные займы	5302 5312	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	3 060 -	- -	- -	- -	- -	- -	3 060 -	- -
Паи	5303 5313	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	10 -	- -	- -	- -	- -	- -	10 -	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2021г. за 2020г.	16 808 -	- 16 721	56 241 -	- -	- -	- 87	- -	- -	73 049 16 808	- -
в том числе:												
	5306 5316	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2021г. за 2020г.	16 808 -	- 16 721	59 311 -	- -	- -	- 87	- -	- -	76 119 16 808	- -

18 марта 2022 г.



Сметанин С.В.  
(расшифровка подписи)



**3. Запасы**  
**3.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	62 869	-	62 869	123 743	(101 126)	-	-	-	85 487	-	85 487
	5420	за 2020г.	177 822	-	177 822	101 862	(216 815)	-	X	-	62 869	-	62 869
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	497	-	497	16 147	(15 835)	-	-	-	809	-	809
	5421	за 2020г.	1 257	-	1 257	4 830	(5 591)	-	-	-	497	-	497
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	62 373	-	62 373	107 596	(85 291)	-	-	-	84 679	-	84 679
	5423	за 2020г.	176 565	-	176 565	97 032	(211 224)	-	-	-	62 373	-	62 373
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2. 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	- 38 344	- -	- -
Нежилые помещения ул. Жукова 58	5446	38 344	-	-



Руководитель Сметанин С. В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



**4. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					выбыло					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	99 692	-	368 064	-	-	(361 868)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 446
	5530	за 2020г.	112 600	-	605 222	-	-	(618 057)	(73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99 692
в том числе:																					
	5511	за 2021г.	14 029	-	130 820	-	-	(132 030)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 819
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	39 822	-	291 722	-	-	(317 442)	(73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 029
	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	85 663	-	237 601	-	-	(229 837)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93 627
Прочая	5533	за 2020г.	72 778	-	313 500	-	-	(300 615)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85 663
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	99 692	-	368 064	-	-	(361 868)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 446
	5520	за 2020г.	112 600	-	605 222	-	-	(618 057)	(73)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99 692

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на	поступление		выбыло		перевод из	перевод из	перевод из	Остаток на
				в результате	причитающиеся	погаше-	слисание на				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	302 784	185 666	-	(136 872)	-	-	-	-	351 578
в том числе:	5571	за 2020г.	352 555	83 456	-	(133 227)	-	-	-	-	302 784
кредиты	5552	за 2021г.	-	63 660	-	(8 822)	-	-	-	-	54 838
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2021г.	302 784	122 006	-	(128 050)	-	-	-	-	296 740
	5573	за 2020г.	352 555	83 456	-	(133 227)	-	-	-	-	302 784
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2021г.	51 598	409 630	-	(405 575)	-	-	-	-	55 653
авансы полученные	5580	за 2020г.	112 850	325 583	-	(386 833)	-	-	-	-	51 598
расчеты по налогам и взносам	5561	за 2021г.	45 101	380 647	-	(374 503)	-	-	-	-	51 245
кредиты	5581	за 2020г.	111 308	296 174	-	(362 379)	-	-	-	-	45 101
займы	5562	за 2021г.	-	2 243	-	-	-	-	-	-	2 243
прочая	5583	за 2021г.	6 497	26 740	-	(31 072)	-	-	-	-	2 165
кредиты	5584	за 2020г.	1 275	29 409	-	(24 187)	-	-	-	-	6 497
займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2020г.	267	-	-	(267)	-	-	-	-	-
кредиты	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
займы	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
прочая	5550	за 2021г.	354 382	595 296	-	(542 447)	-	X	-	-	407 231
Итого	5570	за 2020г.	465 405	409 039	-	(520 060)	-	X	X	-	354 382

Сметанин С. В.  
(расшифровка подписи)



18 марта 2022 г.



**5. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	90 036	215 535
Расходы на оплату труда	5620	11 783	10 257
Отчисления на социальные нужды	5630	2 263	2 376
Амортизация	5640	728	1 388
Прочие затраты	5650	10 692	58 346
Итого по элементам	5660	115 502	287 902
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	115 502	287 902

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



Руководитель \_\_\_\_\_ **Сметанин С.В.**  
(подпись) (расшифровка подписи)

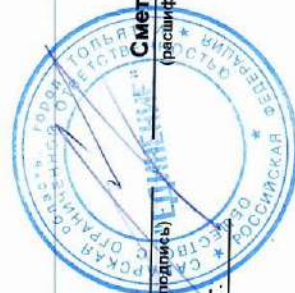
18 марта 2022 г.

**6. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 455	2 027	(662)	-	2 820
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Сметанин С. В.**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.





**7. 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:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	38 344	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
Нежилые помещения ул. Жукова, 58	5811	38 344	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ **Сметанин С.В.**  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

**Письменная информация  
к бухгалтерской отчетности**

**ООО «Единение»**

**за 2021 год**



# ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ИНФОРМАЦИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ	3
- ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	3
- ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
- СПОСОБЫ ОЦЕНКИ ИМУЩЕСТВА	4
- НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ ("НМА")	4
- ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (ОС) И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	5
- НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ И ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ РАЗРАБОТКИ	7
- ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	7
- МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	8
- ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
- ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
- КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
- ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ	10
- ИНФОРМАЦИЯ О ВРЕМЕННЫХ И ПОСТОЯННЫХ РАЗНИЦАХ	11
- ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
- ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ	11
- ДОХОДЫ	12
- РАСХОДЫ	12
- СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	12
- ИЗМЕНЕНИЯ КЛАССИФИКАЦИИ И ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК	12
- ИНОЕ	12
III. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	12
- ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ В «2021» ГОДУ	13
- ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13
- ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13
- СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	13
- УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	13
- НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
- ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ	15
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	16

## I. Общая информация

Юридический адрес: 445039, г. Тольятти, ул.40 лет Победы 94В

Дата государственной регистрации 25.03.1999г. ОГРН 1026301992650.

Основные виды деятельности: Строительство зданий и сооружений, оказание услуг СМР по договору строительного подряда, сдача в наем собственного недвижимого имущества.

Уставной капитал составляет 80 000 000 рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный и предшествующий периоды сотрудников Общества

в «2020» году составила -17 человек

в «2021» году - 23 человека

Финальным бенефициаром Общества является:

1. Шиянов Валерий Иванович

ИНН 632102297462

Гражданство: РФ

Общее стратегическое руководство деятельностью Общества, включая надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности, осуществляет единственный участник Общества.

Дополнительным органом, осуществляющим текущее руководство деятельностью Общества является директор, ниже представлена информация о сумме выплаченного за отчетный период вознаграждения директору (управленческому персоналу):

Ф.И.О.	Должность	Общая сумма выплаченного вознаграждения за 2021 г.	Описание вида выплаченного вознаграждения
Сметанин Сергей Валериевич	Директор	1430 тыс. руб. 95 тыс. руб. 10 тыс. руб.  255тыс. руб.	Зарботная плата Отпускные Материальная помощь Взносы в бюджеты и внебюджетные фонды

Основным сегментом деятельности ООО «Единение» является деятельность заказчика-застройщика:

-выручка от оказания услуг заказчика-застройщика в общем объеме выручки в 2021 году составила 32%;

-выручка от реализации квартир, машино-мест в построенных жилых домах составила 49%;

-выручка от реализации нежилых помещений- 12%;

- выручка от продажи земельного участка и документации- 10% .

Показатели по остальным сегментам не превышают предельного размера для отдельного представления в отчетности.

## II. Основные положения учетной политики и информация по существенным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской



отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом, стандартами и положениями.

### **Допущение непрерывности деятельности**

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

### **Способы оценки имущества**

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

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

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

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

### **Нематериальные активы ("НМА")**

В текущем периоде у Общества отсутствовали операции с нематериальными активами.

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

#### *Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА*

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:

- совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций;

#### *Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету*

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

#### *Переоценка НМА*

Переоценка групп однородных НМА:

- не осуществляется.

#### *Проверка на обесценение НМА*

НМА:

- не проверяются на обесценение.

#### *Сроки полезного использования НМА. Амортизация НМА*



- В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

*Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности*

- Общество не располагает объектами интеллектуальной собственности и не предоставляет права пользования этими объектами.

Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства:

- У Общества отсутствуют нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства

### **Основные средства (ОС) и незавершенное строительство**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Признание основных средств:

- Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.

Оценка основных средств:

- Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, производится исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество определяет стоимость аналогичных ценностей (цены продажи аналогичного актива).
- Стоимость основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, изменяется в следующих случаях: достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация, частичная ликвидация.
- Общество не производит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств:

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
- Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации, не применяется.
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	5-15
Сооружения и передаточные	5-15



устройства	
Машины и оборудование	1-10
Транспортные средства	3-5
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-10

- При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из:
  - ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью,
  - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
  - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.
- При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:
  - путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником,
  - если указанный выше способ невозможен, то технические специалисты самостоятельно определяют срок полезного использования с учетом требований техники безопасности и других факторов.

В 2021 году Обществом не применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» досрочно.

Влияние корректировок по предстоящим изменениям учетной политики на бухгалтерскую отчетность Общества в связи с вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало 2022 г. в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020) на момент составления данной письменной информации не может быть оценено с достаточной степенью точности.

Состав, движение по строкам 1150 «Основные средства» и 1190 «Прочие внеоборотные активы» - незавершенное строительство бухгалтерского баланса раскрыт в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме.

Земельные участки в собственности организации, используемые для долевого строительства, отражены на счете 08, в соответствии с Учетной политикой предприятия:

1. 63:09:0000000:2698
2. 63:09:0101176:28
3. 63:09:0301160:5
4. 63:09:0301169:0030
5. 63:09:0201057:14605

- Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации, подлежат амортизации. Амортизация по указанному имуществу начисляется в порядке, предусмотренном для начисления амортизации по основным средствам. При принятии этих объектов к бухгалтерскому учету в качестве основных средств после государственной регистрации производится уточнение начисленной суммы амортизации.

Затраты на текущий ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.



#### Раскрытие основных средств:

- Согласно п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

#### Раскрытие незавершенного строительства:

- Обществом за 2021г. осуществлены капитальные вложения в следующие объекты строительства:

Перечень объектов	Суммы кап.влож. тыс.руб.
Торговый центр 71 квартал Центральный район	43 339
Жилой дом 71 квартал 4 этап строительства	158 982
Жилой дом л.Курчатова, 7а	138 368
Жилой дом ул.Маршала Жукова 6	92
Жилой дом ул.Матросова,17	7 528
Торговый центр ул.Революционная	1 020
Ул.Советская	3 473
Ул.Фрунзе,39	27 658
<b>Итого кап.вложений</b>	<b>380 461</b>

#### Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 115н.

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам осуществляется равномерно линейным способом в течение принятого срока списания. Срок списания расходов определяется Обществом самостоятельно с учетом срока применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, но не более 5 лет.

В отчетном периоде Общество не вело научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ.

#### Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

В отчетном периоде совершена сделка по покупке доли (50%) ТОО "CONSTRUCTION SD" ИИН/БИН 070140017723

В отчетном периоде погашен займ, выданный ООО «Вит-Строй» по договору процентного займа Е-08/20 от 23.11.2020г.-14 700 000,00 рублей и проценты 333 020,66 рублей.



В отчетном периоде выданы займы:  
в сумме 2 385 000 руб. ООО «Единение-1» по договору процентного займа Е-07/20 от 13.05.2020г., срок погашения по договору 31.12.2022г.  
в сумме 68 644 000 рублей ООО «Терминал-Холдинг» по договору процентного займа Е-04/21 от 21.04.2021г., срок погашения по договору 20.04.2022г.  
в сумме 2 050 000 рублей ТОО "CONSTRUCTION SD по договору процентного займа Е-15/21 от 16.09.2021г., срок погашения по договору 15.09.2024г.  
в сумме 200 000 рублей ТОО "CONSTRUCTION SD по договору процентного займа Е-17/21 от 14.10.2021г., срок погашения по договору 13.10.2024г.  
в сумме 460 000 рублей ТОО "CONSTRUCTION SD по договору процентного займа Е-19/21 от 07.12.2021г., срок погашения по договору 06.12.2024г.  
в сумме 350 000 рублей ТОО "CONSTRUCTION SD по договору процентного займа Е-20/21 от 24.12.2021г., срок погашения по договору 23.12.2024г.

Начислены проценты (руб.):

ООО «Терминал-Холдинг» -824 439,93

ООО «Единение-1» - 183 698,84

ТОО "CONSTRUCTION SD-50 985,21

ООО «Вит-Строй» -284 086,24

Способ оценки финансовых вложений:

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. В случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений Общество создает резерв под обесценение на величину разницы между их учетной и оценочной или расчетной стоимостью. Резерв под обесценение финансовых вложений отражается в Отчете о Финансовых результатах в составе прочих расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость вложений, рыночная стоимость которых не определяется и по которым создан резерв под обесценение, показывается по учетной стоимости за вычетом суммы созданного резерва.
- Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости.
- При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:
  - по которым определяется текущая рыночная стоимость – исходя из последней оценки,
  - по которым не определяется текущая рыночная стоимость – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### Материально-производственные запасы

Учет запасов в 2021 году Обществом ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. В соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019 Общество последствия изменения учетной политики, связанные с вступлением в силу ФСБУ 5/2019, отражает перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших начало после 01.01.2021г. без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.
- Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость запасов.
- Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка при списании:



- При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов (п.36 ФСБУ 5/2019):

Группы (виды) МПЗ	Способ оценки
Сырье, материалы	По себестоимости каждой единицы
Готовая продукция (готовые объекты строительства)	По себестоимости каждой единицы
Товары	По себестоимости каждой единицы
Специальная одежда, специальное оборудование, специальные инструменты	Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования, а также специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев погашается полностью в момент передачи в производство.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не изменялись.

В соответствии с п. 30 ПБУ ФСБУ 5/2019 «Запасы» по запасам, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, признается обесценение. В бухгалтерском балансе на конец отчетного года такие запасы отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

Состав строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на начало и конец 2021 г., а также движение запасов в течение 2021 года раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме. Информация о балансовой стоимости запасов, переданных в залог, также раскрыта в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме.

В соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019 Общество последствия изменения учетной политики, связанные с вступлением в силу ФСБУ 5/2019, отражает перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших начало после 01.01.2021г. без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 Обществом применяется (п.2 ФСБУ 5/2019).

### Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

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

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

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

Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;

В Отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражено поступление денежных средств по договорам долевого участия в строительстве.

В составе строки 4129 «Прочие платежи» отражен результат движения денежных средств по налогу на добавленную стоимость в размере 32 231 тыс. руб.

- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;



- Каждый существенный вид поступлений денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключением случаев, указанных ниже;
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например:
  - денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
  - косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
  - поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
  - оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

### Дебиторская задолженность

Состав строки 1230 «Дебиторская задолженность» на начало и конец 2021 года, а также движение раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме.

### Кредиторская задолженность

Состав строки 1520 «Кредиторская задолженность» на начало и конец 2021 года, а также движение раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме.

### Займы и кредиты

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

#### *Способ учета дисконта по облигациям*

Дисконт по причитающимся к оплате облигациям отражается:

- единовременно в составе прочих расходов;

#### *Способ списания дополнительных расходов по займам*

Дополнительные расходы по займам:

- списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы;

Остаток на начало и конец отчетного периода и движение займов и кредитов в течение отчетного периода – 2021 г. (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности, представленных в табличной форме.

Ниже приводим информацию о задолженности по кредитам и займам с разбивкой на задолженность по основному долгу и начисленным процентам в разрезе договоров с указанием сроков погашения в соответствии с условиями договоров.

№ п/п	Наименование кредитора (Банк, организация, физическое лицо)	ИНН	Сумма по договору/лимит (тыс.руб.)	Сумма задолженности (тыс.руб.)	В том числе просроченная, (тыс.руб.)	Дата выдачи	Дата погашения	Количество пролонгаций	% ставка
1	ООО "ЗСК"	6320011940	60000	32086	0	13.05.20	13.05.25		4.5
2	ИП Шиянов В.И.	632102297462	700000	170656	0	26.06.13	31.12.25	7	0
3	ООО "Меткар"	6382021385	50000	11300	0	12.10.17	31.12.25	2	0
4	ООО "ВИТ"	6321221877	4630	4056	0	22.11.19	22.11.24		0



5	ООО "АЛЬТАВИР"	6382030781	20000	51271	0	26.02.21	24.02.24	1	10.00
6	ООО "АЛЬТАВИР"	6382030781	41000	22299	0	27.10.16	27.10.26	2	0.00
7	АО "Альфа-Банк"	7728168971	50000	5772	0	29.12.21	31.12.23		12.00
8	АО "Кошелев Банк"	5260059340	50000	49062	0	16.06.21	14.06.24		10.50
9	% по займам ООО "Альфа-Банк"			4	0				
10	% по займам ООО "Альтавир"			2482	0				
11	% по займам ООО "ЗСК"			2590	0				
Итого по строке 1410 баланса:			975630	351578	0				

Общая сумма процентов по заемным обязательствам, отнесенная на прочие расходы за 2021 год составила - 2 915 тыс. руб.

Общая сумма процентов по заемным обязательствам, отнесенная на капитальные вложения в строительство объектов за 2021 год составила - 3 185 тыс. руб.

### **Информация о временных и постоянных разницах**

В 2021 году, и в отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности за 2021 год, временные разницы, приводящие к образованию отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в деятельности Общества отсутствуют.

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 год составил 2 549 тыс. руб., постоянный налоговый расход за 2021 год составил 4 216 тыс. руб. Отложенного налога на прибыль нет.

### **Оценочные обязательства**

В бухгалтерской отчетности на 31.12.21г отражено оценочное обязательство – резерв на предстоящую оплату отпусков с учетом взносов во внебюджетные фонды в размере 2 820 тыс. рублей.

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

*Способ оценки оценочного обязательства:*

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

*Способ учета оценочных обязательств:*

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;

### **Оценочные резервы**

- Резерв под снижение стоимости материально -производственных запасов создается при наличии следующих обстоятельств: материально-производственные запасы морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость снизилась. Проверка состояния и текущей стоимости материально-производственных запасов на 31.12.2021 г. не выявила признаков снижения стоимости и потери ликвидности. В связи с чем резерв под снижение стоимости материально - производственных запасов на 31.12.2021 г. не создавался.
- Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2021 г. не создавался, так как проверка финансовых вложений на предмет устойчивого снижения стоимости не выявила данных фактов.
- Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2021 г., что подтверждено результатами инвентаризации дебиторской задолженности.



## Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Выручка признается в бухучете по отгрузке (по методу начисления), отражается в момент передачи права собственности на товары или услуги, т.е. когда продукция реализована покупателю. Основание: пункт 12 ПБУ 9/99, пункт 18 ПБУ 10/99.

## Расходы

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

- Прямые затраты по возведению объектов капитального строительства в качестве застройщика подлежат учету на субсчете «Строительство основных средств» к счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе объектов, по которым определяется инвентарная стоимость. При этом к прямым затратам относятся все расходы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов (амортизация, арендная плата, стоимость принятых подрядных работ). Основание: Пункт 7.1. ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», пункт 3.1.2 Положения, утвержденного письмом Минфина России от 30 декабря 1993 г. №160.

- Общехозяйственные расходы, учитываемые в течение отчетного периода на счете 26, относятся на себестоимость счет 90.02 по отдельной статье «Услуги застройщика» Затраты на содержание службы застройщика, относящиеся к конкретному объекту, списываются в дебет субсчета 08-3 «Строительство объектов основных средств» на основании сметной документации, расчета размера стоимости услуг застройщика. Основание: Пункт 7.1. ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», пункт 8 ПБУ 6/01, пункты 1.4 и 5.1.1 Положения, утвержденного письмом Минфина России от 30 декабря 1993 г. № 160, письмо Минфина России от 17 февраля 2004 г. № 16-00-14/36.

## Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н. Информация о характере и суммах операций представлена в виде Приложения 1.

## Изменения классификации и исправление ошибок

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность ошибки определяется Компанией в следующем порядке:

- по статьям активов и обязательств -5 % от валюты баланса;
- по статьям расходов и доходов – 5% от полной себестоимости продукции.

Фактов исправления существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде не было.

## Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

## **III. Прочие пояснения**



ООО «Единение» привлекает денежные средства дольщиков по договорам ДДУ, с использованием счетов эскроу, открытых в (ПАО) ВТБ. Сумма средств на счетах эскроу по состоянию на 31.12.2021г. 55 711 693,23 рублей.

### **Обеспечение обязательств и платежей в 2021 году**

Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, отсутствуют.

Обеспечения, полученные организацией – кредитором (заимодавцем) отсутствуют

На 31.12.21г. в ООО Единение существуют выданные обеспечения своих обязательств по кредитному договору МСБ-42-21-025 от 16.06.21г.:

Договор о залоге недвижимости ДЗ-42-21-025-01 от 16 июня 2021г.:

1. Нежилое помещение 63:09:0101181:1202, площадью 273,5м<sup>2</sup>, по адресу ул. Маршала Жукова,58, оценочная стоимость 5 757 500.00 рублей
2. Нежилое помещение 63:09:0101181:1203, площадью 1107,7м<sup>2</sup>, по адресу ул. Маршала Жукова,58, оценочная стоимость 14 609 000.00 рублей
3. Нежилое помещение 63:09:0101181:1204, площадью 303,7м<sup>2</sup>, по адресу ул. Маршала Жукова,58, оценочная стоимость 5 047 000.00 рублей

Земельный участок, полученный в аренду по договору 4066 от 20.07.2020г. с кадастровым номером 63:09:0101161:9223 находится в залоге у дольщиков до момента ввода дома в эксплуатацию.

### **Информация по прекращаемой деятельности**

Факты хозяйственной жизни и соответствующие им Решения участника, связанные с прекращением какой-либо части деятельности Общества отсутствуют.

Долгосрочные активы к продаже на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Обществом не планируется прекращение деятельности или ее части, в течении, как минимум 12 месяцев после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности.

### **Информация о совместной деятельности**

В течение отчетного периода Общество не осуществляло совместной деятельности.

### **События после отчетной даты**

Имеют место следующие события после отчетной даты:

С февраля 2022 года до настоящего момента имеет место значительный рост геополитической напряженности, санкционная политика против Российской Федерации ужесточается. Негативные последствия данных факторов: повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля, затруднения с поставками от иностранных контрагентов, рост инфляции. Данные события повлияют негативно на деятельность российских компаний из различных отраслей. Для ООО «Единение», по нашему мнению, влияние указанных событий на дальнейшую деятельность и финансовые показатели в обозримом будущем будет несущественным:

-несущественная зависимость от: повышения ставок, роста волатильности на фондовых и валютных рынках, от поставок от иностранных контрагентов, снижения курса рубля,

-указанные события не являются факторами, в результате воздействия которых может быть не соблюден принцип непрерывности деятельности в обозримом будущем (как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Иных событий после отчетной даты нет.

### **Условные активы и обязательства**



Условных обязательств на существенные суммы, не отраженных в бухгалтерском балансе, но уменьшение экономических выгод по которым является вероятным, по состоянию на 31 декабря 2021, Общество не имеет.

Условных активов на существенные суммы, не отраженных в бухгалтерском балансе, но поступление экономических выгод, по которым является вероятным, по состоянию на 31 декабря 2021, Общество не имеет.

### **Непрерывность деятельности**

На момент подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2021 год у ООО «Единение» отсутствуют признаки, на основании которых может возникнуть сомнение в применении Обществом допущения непрерывности деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, а именно:

а) отсутствуют финансовые признаки, такие, как:

- отрицательная величина чистых активов или невыполнение установленных требований в отношении чистых активов;

- привлеченные заемные средства, срок возврата которых приближается, при реальном отсутствии перспективы возврата или продления срока займа либо необоснованное использование краткосрочных займов для финансирования долгосрочных активов;

- изменение схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);

существенное отклонение значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение аудируемого лица, от нормальных (обычных) значений;

- неспособность погашать кредиторскую задолженность в надлежащие сроки;

- неспособность обеспечить финансирование развития деятельности или осуществление других важных инвестиций;

- значительные убытки от основной деятельности;

- трудности с соблюдением условий договора о займе;

- задолженность по выплате или прекращение выплаты дивидендов;

- экономически нерациональные долговые обязательства;

- признаки банкротства, установленные законодательством Российской Федерации;

б) отсутствуют производственные признаки, такие, как:

- увольнение основного управленческого персонала без должной его замены;

- потеря рынка сбыта, лицензии или основного поставщика;

- проблемы с трудовыми ресурсами или дефицит значимых средств производства;

- существенная зависимость от успешного выполнения конкретного проекта;

- существенный объем продажи сырья и материалов, сравнимый с объемом выручки от реализации продукции (работ, услуг) или превышающий его;

в) отсутствуют прочие признаки, такие как:

- несоблюдение требований в отношении формирования уставного капитала аудируемого лица, установленных законодательством Российской Федерации;

- судебные иски против аудируемого лица, которые находятся в процессе рассмотрения и могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для данного лица;

- внесение изменений в законодательство или изменение политической ситуации.

В связи со значительным ростом геополитической напряженности и ужесточением санкционной политики против Российской Федерации с февраля 2022, мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Единение» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Единение» в обозримом периоде будет не существенным.



Таким образом, на момент подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2021 год у нашей организации отсутствуют финансовые, производственные и прочие признаки, на основании которых у руководства может возникнуть сомнение в применении допущения непрерывности деятельности организации в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

**Информация о государственной помощи**

В 2021 году государственная помощь в деятельности Общества отсутствует.

Директор

"ЕДИНЕНИЕ"

/ Сметанин С.В. /

Главный бухгалтер

/ Яшина Н.Н. /

п/п	Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений
1.	ИП Шиянов В.И. ИНН 632102297462	Шиянов В.И. –единственный участник ООО «Единение». Владеет долей в ООО «Единение» в размере 100%
2.	Сметанин С.В.	Исполнительный орган (директор) ООО «Единение»
3.	ООО «ВИТ» ИНН 6321221877	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
4.	ООО «Альтавир» ИНН 6382030781	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
5.	ООО «Компания Терминал» ИНН 6324005923	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
6.	ООО «МЕТКАР» ИНН 6382021385	Шиянов В.И. – владеет долей в размере 65%
7.	ООО «ОДА-продукт» ИНН 6382014395	Шиянов В.И. – владеет долей в размере 58%
8.	ООО «СБ ПЛЮС» ИНН 6321365212	Шиянов В.И. – владеет долей в размере 90%
9.	ООО «Завод стальных колес» ИНН 6320011940	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
10	ООО «Гольяттинский завод стальных колес» ИНН6322028805	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
11	ООО «ТЕРМИНАЛ-ХОЛДИНГ» ИНН 6322021976	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
12	ООО «Комфорт Автоград» ИНН 6321178082	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
13	ООО «Комфорт Прогресс» ИНН 6324040558	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
14	ООО «УК Комфорт» ИНН 6324056526	Шиянов В.И. –единственный участник, владеет долей в размере 100%
15	ООО «НОМАТЕКС» ИНН 7310006830	Шиянов В.И. – владеет долей в размере 33,33%
16	ООО «Белые облака» ИНН6345015048	Шиянов В.И. – владеет долей в размере 70%
17	ООО «Услада» ИНН 6345020489	Шиянов В.И. – единственный участник, владеет долей в размере 100%. Выбыла из состава зависимых компаний с 21.12.2021г. в связи со сменой участника.
18	ООО «ВИТ-СТРОЙ»	Шиянов В.И. – единственный участник, владеет долей в размере 100%.



	ИНН 6321449840	
19	ООО «Жигулевские сладости» ИНН 6345017951	Шиянов В.И. – единственный участник, владеет долей в размере 100%.
20	Шиянова А.В.	Супруга единственного участника
21	ОАО ПКФ «ПромИнвест» ИНН 6322000632	Шиянов В.И. – единственный акционер, 100%.
22	ТОО «СФ ЕР- АСЫЛ» (ТОО «Construction SD» ИНН/БИН 070140017723	ООО «Единение» владеет долей в размере 50%

Директор

/ Сметанин С.В. /

Главный бухгалтер

/ Яшина Н.Н. /



Исполню, исполнено и  
сервисно ремонту  
44 (Сервис) (ремонт)  
ремонт (ремонт)

