



**Аудит
Эксперт**

ООО «Аудит Эксперт»

ИНН 7202203126, КПП 720301001

ОГРН 1107232000160, ОРНЗ 12006280732

625013, Тюменская область, город Тюмень,
улица 50 лет Октября, дом 118, офис 808

тел.: +7 (3452) 33-12-19

e-mail: audit_xp@bk.ru

исх. № 122

от 20 декабря 2022 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной

ответственностью

«Специализированный застройщик

«Тюменгазстрой»

(ООО СЗ «Тюменгазстрой»)

Период отчетности:

с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года

2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества
с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик
«Тюменгазстрой»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Тюменгазстрой», ОГРН 1037200621259 (далее – аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в

соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у аудируемого лица отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Тюменгазстрой», доводя до его 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.

Генеральный директор ООО «Аудит Эксперт»



Войтенко Наталья Борисовна
ОРНЗ 22006057612

Руководитель аудита



Казаченко Ольга Михайловна
ОРНЗ 22006188382

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит Эксперт» (ООО «Аудит Эксперт»)
ОГРН 1107232000160
625013 Тюменская обл., г. Тюмень,
ул. 50 лет Октября, дом 118, офис 808
ОРНЗ 12006280732

20 декабря 2022 года

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик "Тюменгазстрой" Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: тыс руб _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) _____
625003, Тюменская обл, Тюмень г, Кирова, д. 43, кор. 1

Коды		
0710001		
31	12	2021
15384549		
7203138261		
41.20		
12300	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 1 1 - да
0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "Аудит Эксперт"

ИНН 7202203126 ОГРН / ОГРНИП 1107232000160

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	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	461	267344	217914
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	461	2275	2398
	Оборудование к установке	11502	-	769	769
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	264301	214747
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-

	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	618	-	-
	в том числе:				
		11801	618	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1079	267344	217914
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	545847	117206	125813
	в том числе:				
	Материалы	12101	16047	20267	31379
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	76534	88146	89738
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	12436	8794	4696
	Основное производство	12107	440831	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1217	492	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	16601	13456	15166
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3543	5276	5029
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2347	2458	9186
	Расчеты по налогам и сборам	12303	4995	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	5	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	51
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	5717	5717	900
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	88284
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	86859
	Предоставленные займы	12403	-	-	1425
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	127	57	61
	в том числе:				
	Касса организации	12501	1	-	4
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	126	57	57
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	84	10203
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	84	758
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	9444
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	563792	131295	239528
	БАЛАНС	1600	564871	398640	457442

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	50	50	50
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	73092	157661	158511
	Итого по разделу III	1300	73142	157711	158561
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	329604	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	316808	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	14105	12796	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	329604	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	4000	21320
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	4000	18840
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	2480
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	159609	223239	241653
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	52452	20059	15460
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	528	4429
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	10580	14477
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1799	1361	3739
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3823	1062	6578

	Расчеты с подотчетными лицами	15206	106	-	7
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	101430	189648	196963
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2516	13690	35909
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	162126	240929	298881
	БАЛАНС	1700	564871	398640	457442

Руководитель

(подпись)

Маров Владимир Игоревич

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2021
		15384549		
		7203138261		
		41.20		
		12300	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация **Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик "Тюменгазстрой"** по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий** по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма **Общества с ограниченной ответственностью** форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: тыс руб _____ по ОКЕИ _____

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	18100	26712
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	18100	26712
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(15484)	(18633)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(15484)	(18633)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2616	8079
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	2616	8079
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(3261)	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(3261)	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(645)	8079
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(645)	8079
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(6219)	(15007)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(6219)	(15007)
	Прочие доходы	2340	32245	107000
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	667	983
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	4590	9545
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	10423	21100
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	2116	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	386	508
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	14063	74864
	Прочие расходы	2350	(44862)	(100805)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	(129)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(4239)	(6655)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(3090)	-
	Расходы на услуги банков	23510	(154)	(31)
	Прочие операционные расходы	23511	(4709)	(15633)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(4723)	(425)
	Расходы прошлых лет, отнесенные за счет прибыли	23513	(15376)	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(3)	(998)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(12568)	(76934)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(19481)	(733)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(19481)	(733)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Налог на прибыль	2410	580	(118)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(38)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	618	-
	Прочее	2460	(65668)	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(65667)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(84569)	(851)

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	(84569)	(851)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

**Маров Владимир
Игоревич**

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2021 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "Тюменгазстрой"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
 Общества с ограниченной ответственностью _____
 Единица измерения _____ тыс руб

по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2021
15384549		
7203138261		
41.20		
12300		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3100	50	-	-	-	158511	158561
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(850)	(850)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(850)	(850)
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.	3200	50	-	-	-	157661	157711
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	-	-	-	-	(84569)	(84569)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(84569)	(84569)
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.	3300	50	-	-	-	73092	73142

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	73142	157711	158561


 Руководитель Маров Владимир Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.**

		К О Д Ы		
		0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация "Тюменгазстрой"	Форма по ОКУД	15384549		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	7203138261		
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий	ИНН	41.20		
Организационно - правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКВЭД 2	12300	16	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2021 г. ¹	За Январь - Декабрь 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	17500	37004
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10867	35840
прочие поступления	4119	6633	1164
Платежи - всего	4120	(136930)	(37008)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(117387)	(9706)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13190)	(22543)
налога на прибыль организаций	4124	(138)	-
прочие платежи	4129	(6215)	(4759)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(119430)	(4)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2021 г. ¹	За Январь - Декабрь 2020 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	123688	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	123688	-
Платежи - всего	4320	(4188)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4188)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	119500	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	70	(4)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	57	61
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	127	57
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


**Маров Владимир
Игоревич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.

Примечания

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО СЗ "Тюменгазстрой" за период с 01.01.2021 по 31.12.2021

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	33	33	-	-	-	-	-	-	-	33	33
	5110	за 2020г.	33	33	-	-	-	-	-	-	-	33	33
в том числе:													
Товарный знак	5101	за 2021г.	33	33	-	-	-	-	-	-	-	33	33
	5111	за 2020г.	33	33	-	-	-	-	-	-	-	33	33

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

19

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	33	33	33
в том числе:	5131	33	33	33

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Маров Владимир Игоревич

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.




2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2021 г.	15692	12648	-	5274	2723	32	-	-	10419	9958
	5210	3а 2020 г.	21739	18572	-	5792	5783	-	-	-	15692	12648
в том числе:												
Здания и сооружения	5201	3а 2021 г.	3450	1187	-	2821	1039	21	-	-	629	169
	5211	3а 2020 г.	3450	1073	-	-	-	-	-	-	3450	1187
Машины, оборудование, транспортные средства	5202	3а 2021 г.	11774	10993	-	2453	1684	11	-	-	9322	9321
	5212	3а 2020 г.	17566	16776	-	5792	5783	-	-	-	11774	10993
Другие основные средства	5203	3а 2021 г.	468	468	-	-	-	-	-	-	468	468
	5213	3а 2020 г.	723	723	-	-	-	-	-	-	468	468
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2020 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	3а 2021 г.	264301	-	264301	-	-
	5250	3а 2020 г.	214747	49584	30	-	264301
в том числе:							
Объекты строительства	5241	3а 2021 г.	264301	-	264301	-	-
	5251	3а 2020 г.	214747	49584	30	-	264301

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

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	1781	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Маров Владимир Игоревич
(расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.



Н.Р.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		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	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2020 г.	88284	-	-	88284	-	-	-	-	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	5306	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2020 г.	86859	-	-	86859	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	3а 2020 г.	1425	-	-	1425	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	3а 2020 г.	88284	-	-	88284	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


 (подпись)
Маров Владимир
Игоревич

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2021 г.	117207	3090	470529	38798	-	-	X	545848	-
	5420	3а 2020 г.	125813	-	21145	29752	-	-	X	117207	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2021 г.	20267	3090	20068	21198	-	-	3183	16047	-
	5421	3а 2020 г.	31379	-	16992	28103	-	-	3785	20267	-
Товары	5402	3а 2021 г.	88146	-	2820	14432	-	-	-	76534	-
	5422	3а 2020 г.	89738	-	-	1593	-	-	-	88146	-
Расходы на продажу	5403	3а 2021 г.	8794	-	6810	3168	-	-	-	12436	-
	5423	3а 2020 г.	4696	-	4153	56	-	-	-	8794	-
Объект незавершенный строительством Жилой дом ГП-225	5404	3а 2021 г.	-	-	286712	-	-	-	-	286712	-
	5424	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект незавершенный строительством Многоэтажные гаражи в микрорайоне Восточный-2	5405	3а 2021 г.	-	-	88030	-	-	-	-	88030	-
	5425	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект незавершенный строительством КБО	5406	3а 2021 г.	-	-	66089	-	-	-	-	66089	-
	5426	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	1256140	-	-
в том числе:				
Имущественные права на строящиеся площади объекта строительства Жилой дом ГП-225	5446	1256140	-	-

Руководитель



(подпись)

Маров Владимир Игоревич
 (расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2021 г.	13456	-	99380	-	30634	66218	-	-	15984	-
	5530	3а 2020 г.	15166	-	53598	-	54010	1298	-	-	13456	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками	5511	3а 2021 г.	5276	-	1962	-	3094	601	-	-	3543	-
	5531	3а 2020 г.	5029	-	6516	-	5892	377	-	-	5276	-
Расчеты с покупателями	5512	3а 2021 г.	2458	-	6570	-	6681	-	-	-	2347	-
	5532	3а 2020 г.	9186	-	41360	-	48067	21	-	-	2458	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2021 г.	-	-	90848	-	20854	65617	-	-	4377	-
	5533	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2021 г.	5	-	-	-	5	-	-	-	-	-
	5534	3а 2020 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	3а 2020 г.	51	-	-	-	51	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими кредиторами	5516	3а 2021 г.	5717	-	-	-	-	-	-	-	5717	-
	5536	3а 2020 г.	900	-	5717	-	-	900	-	-	5717	-
Итого	5500	3а 2021 г.	13456	-	99380	-	30634	66218	-	-	15984	-
	5520	3а 2020 г.	15166	-	53598	-	54010	1298	-	-	13456	-

688

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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021 г.	-	329604	-	-	-	-	329604
	5571	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Долгосрочные займы	5552	3а 2021 г.	-	316808	-	-	-	-	316808
	5572	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5553	3а 2021 г.	-	12796	-	-	-	-	12796
	5573	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	223238	794842	-	858041	429	-	159610
	5580	3а 2020 г.	241653	478809	-	496716	508	-	223238
в том числе:									
Расчеты с поставщиками	5561	3а 2021 г.	20059	170866	-	138347	126	-	52452
	5581	3а 2020 г.	15460	53368	-	48262	507	-	20059
Расчеты с покупателями	5562	3а 2021 г.	528	-	-	225	303	-	-
	5582	3а 2020 г.	4429	36767	-	40668	-	-	528
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2021 г.	10580	1572	-	12152	-	-	-
	5583	3а 2020 г.	14477	9833	-	13730	-	-	10580
Расчеты по социальному страхованию	5564	3а 2021 г.	1361	3200	-	2762	-	-	1799
	5584	3а 2020 г.	3739	4082	-	6460	-	-	1361
Расчеты с подотчетными лицами	5565	3а 2021 г.	-	462	-	356	-	-	106
	5585	3а 2020 г.	7	2474	-	2480	1	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5566	3а 2021 г.	1062	14139	-	11378	-	-	3823
	5586	3а 2020 г.	6578	16550	-	22066	-	-	1062
Расчеты с прочими кредиторами	5567	3а 2021 г.	189648	604603	-	692821	-	-	101430
	5587	3а 2020 г.	196963	355735	-	363050	-	-	189648
Итого	5550	3а 2021 г.	223238	1124446	-	858041	429	X	489214
	5570	3а 2020 г.	241653	478809	-	496716	508	X	223238

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	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Маров Владимир
Игоревич
(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	84	9704
Расходы на оплату труда	5620	630	2625
Отчисления на социальные нужды	5630	116	531
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	221	5772
Итого по элементам	5660	1052	18633
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17693	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18745	18633

Руководитель


(подпись)

**Маров Владимир
Игоревич**

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13690	-	804	10370	2516
в том числе:						
Жилый дом по ул.Герцена 2 очередь строительства	5701	493	-	151	-	342
Жилый дом ГП-221	5702	1868	-	317	1551	-
Жилый дом ГП-223	5703	1061	-	47	1014	-
Жилый дом ГП-356	5704	2299	-	125	-	2174
Жилый дом ГП-43	5705	3578	-	164	3414	-
Жилый дом по ул.Станционная 2 очередь строительства	5706	2633	-	-	2633	-
Жилый дом по ул.Станционная 3 очередь строительства	5707	1758	-	-	1758	-

Руководитель

(подпись)

Маров Владимир
Игоревич

(расшифровка подписи)

30 Июня 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	2414958	-	-
в том числе:				
Поручительство от ООО "СУ-6" перед ПАО "Сбербанк России"	5801	1207479	-	-
Поручительство ООО "СтройТранс" перед ПАО "Сбербанк России"	5802	1207479	-	-
Выданные - всего	5810	1301283	-	-
в том числе:				
Имущественные права на строящиеся площади в объекте Жилой дом ГП-225	5811	1256140	-	-
Право аренды земельного участка в жилом районе "Восточный-2" площадью 19041 кв.м	5812	45093	-	-
Доля участия в уставном капитале ООО СЗ "Тюменгазстрой"	5813	50	-	-

Руководитель

(подпись)

Маров Владимир
Игоревич

(расшифровка подписи)

30 Июня 2022 г.

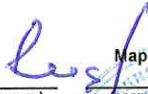


9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
		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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	3а 2021 г. 5910	-	-	-	-
	3а 2020 г. 5920	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)


Маров Владимир
Игоревич

(расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО Специализированный застройщик
«Тюменгазстрой» за 2021 год
(в текстовой форме)**

I. Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Тюменгазстрой» (сокращенно ООО СЗ «Тюменгазстрой»)

Юридический адрес: 625003, город Тюмень, улица Кирова, дом 43, корпус 1, этаж мансардный

Фактический адрес: 625003, город Тюмень, улица Кирова, дом 43, корпус 1, этаж мансардный

Дата государственной регистрации: 16 июля 2003 года

ОГРН 10377200621259

ИНН /КПП 7203138261/720301001

Основной вид деятельности согласно ОКВЭД 2 – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Основными видами деятельности Общества являются: Строительство жилых и нежилых зданий.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган организации - директор Маров Владимир Игоревич

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составляла 96 человек

Среднегодовая численность работников за 2021 год составила 34 человека, за предшествующий (2020) – 34 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

II. Основные элементы учетной политики Общества

1. Основы представления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34 н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», иных нормативно-правовых актах по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством Финансов Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства представляются в бухгалтерской отчетности с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3. Нематериальные активы и основные средства

В составе нематериальных активов отражается товарный знак.

Переоценка НМА не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных НМА.

Принятые организацией сроки полезного использования НМА - 120 месяцев

Способы определения амортизации НМА -линейный

В бухгалтерской балансе НМА отражаются по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31.12.2021 года НМА полностью самортизирован.

В составе основных средств отражаются здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется:

-по земельным участкам

- по полностью самортизированным объектам

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

4. Незавершенные вложения в оборотные активы

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактически произведенных расходов на их приобретение. Финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе по учетной (балансовой) стоимости. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

6. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Единицей бухгалтерского учета запасов является:

номенклатурный номер / отдельный объект.

При выбытии себестоимость запасов рассчитывается:

по себестоимости каждой

Способ оценки МПЗ в отчетном периоде не менялся.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская, кредиторская задолженности, по которым истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списание задолженности отражается в составе прочих доходов и расходов Общества.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В связи с осуществлением строительства объектов с гарантийными обязательствами, в том числе с привлечением средств дольщиков по Договорам долевого участия, Общество признает оценочные обязательства по гарантийному ремонту в отношении выполненных строительно-монтажных работ по каждому объекту строительства в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (далее ПБУ 8/2010).

Резерв создается сроком на срок пять лет в соответствии с законодательством и условиями договоров в отношении сданных объектов строительства.

9. Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- Производство строительно-монтажных работ по договорам подряда

- Выручка от реализации жилых и нежилых помещений

- экономия, полученная Застройщиком при строительстве объектов

- услуги Застройщика

Остальные виды доходов относятся к прочим доходам.

Доходы (выручка) в бухгалтерском учете отражаются по методу начисления.

Экономия Застройщика отражается в составе выручки на дату

Учет доходов от основной деятельности организован на счете 90.1 по номенклатурным группам

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, доход определяется на момент ввода готового объекта в эксплуатацию.

10. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы текущего отчетного периода, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»
- счет 25 «Общепроизводственные расходы»
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»
- счет 44 «Расходы на продажу»

Учет прямых затрат на производство продукции, работ, услуг осуществляется на счете 20 «Основное производство» в разрезе, объектов строительства, подразделений, статей затрат.

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий, предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Расходы, учтенные на счете 25 при закрытии месяца распределяются по строительным объектам пропорционально расходам на оплату труда основных рабочих.

В стоимость строительных объектов включаются все расходы, связанные с содержанием службы Застройщика, так как это является основным видом деятельности организации.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", списываются в дебет счета 91.02 при реализации объекта, с которым связаны расходы на продажу.

11. Учет налога на прибыль

Общество применяет общую систему налогообложения. Выручка в налоговом учете определяется по отгрузке, то есть вне зависимости от фактического поступления денежных средств в оплату.

Информация о постоянных разницах в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

12. Изменения учетной политики

С 1 января 2022г. начинает применять следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с изменением данных стандартов не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

III. Раскрытие существенных показателей и информации

1. Основные средства и нематериальные активы (НМА)

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (по первоначальной стоимости), накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, отраженные в бухгалтерском балансе по строке **1150**, представлены в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (далее-Пояснения)

В период 2021 года изменений стоимости основных средств в результате переоценки не производилось.

Объекты, стоимость которых не погашается (неамортизируемые объекты)

- земельные участки – отсутствуют
- полностью самортизированные объекты

У Общества имеются:

- предоставленные в аренду объекты ОС по договорам аренды - ООО "Управляющая Организация "7 Ключей" договор аренды нежилого помещения от 01.07.2019г. Тобольск, ГП-2 офис 1, балансовая стоимость 1781,4 тыс.руб.

Информация о стоимости таких объектов представлена в таблице 2.4 Пояснений

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов (НМА) (по первоначальной стоимости), накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, отраженные в бухгалтерском балансе по строке **1100**, представлены в таблице 1.1 и 1.2 Пояснений

НМА с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют. Сроки полезного использования НМА в отчетном периоде не менялись. Расходы на НИОКР отсутствуют.

2. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020г финансовые вложения отсутствуют.

3. Запасы

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов запасов, отраженных в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы», представлены в таблице 4.1 Пояснений

В 2021 году по результатам проверки запасов на обесценение было принято решение о создании резерва под обесценение в размере превышения фактической стоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Общая сумма резерва составила 3 090 тыс. руб. Сумма авансов (предоплат), уплаченной организацией в связи с приобретением запасов по состоянию на 31.12.2021 составляет 86 тыс.руб.

В отчетном периоде, в связи с переходом на ФСБУ 5/2019, в строке 1210 «Запасы» стали отражать незавершенные объекты строительства. До этого объекты, незавершенного строительства отражались в Бухгалтерском балансе в составе основных средств по строке 11505 «Строительство объектов основных средств». По состоянию на 31.12.2021 года все объекты незавершенного строительства, по правилам ФСБУ 5/2019, признаны запасами и перенесены из строки 1150 «Основные средства» в строку 12107 «Основное производство» в составе «Запасов» (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства отражены в бухгалтерском балансе стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на расчетных счетах	126	57	57
Средства в кассе	1		4
Итого денежные средства	127	57	61
Краткосрочные банковские депозиты (срок размещения до 3 месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
Всего строка 1250	127	57	61

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 краткосрочная дебиторская задолженность Общества составляет 15 983 тыс. руб. в бухгалтерском балансе отражена по стр.1230.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений

Просроченной дебиторской задолженности нет, в связи с чем Общество не создало резерв по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев отсутствует

6. Прочие внеоборотные и оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Общество отражает:

-по состоянию на 31.12.2019 года НДС с полученных авансов и расходы будущих периодов;

-по состоянию на 31.12.2020 года НДС с полученных авансов.

7. Учет расходов по займам и кредитам

В соответствии с п.17 ПБУ 15/2008 общество раскрывает информацию по займам и кредитам. Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) отражена в таблице 5.3 Пояснений и таблице 7.1, приведенной ниже

Таблица 7.1 Движение заемных средств за 2020 год , в тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2019	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2020
Полученные займы	18840,00	-	14840,00	4000,00
Полученные кредиты	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам к уплате	2480,00	-	-	-
Итого строка 1510	21320,00	-	14840,00	4000,00

Таблица 7.1 Движение краткосрочных заемных средств за 2021 год , в тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Полученные краткосрочные займы	4000,00	-	4000,00	-
Итого строка 1510	4000,00	-	4000,00	-

Таблица 7.2 Движение долгосрочных заемных средств за 2021 год , в тыс. руб.

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Полученные долгосрочные займы		316808,00		316808,00
Полученные кредиты	-	-	-	-
Проценты по займам к уплате	-	12796,00	-	12796,00
Итого строка 1410	-	329604,00	-	329604,00

Начисленные проценты по займам отражены Обществом в составе прочих расходов по строке 2330 Отчета о финансовых результатах по нецелевым займам в размере 6219 тыс.руб. и в сумме основного производства по сроке 12107 бухгалтерского баланса в части целевых займов на строительство объектов в размере 3517 тыс.руб. в 2021 году. В 2020 году начисленные проценты по займам в размере 15007 тыс.руб. отражены в составе прочих расходов по строке 2330 Отчета о финансовых результатах. Задолженность по уплате процентов по долгосрочным займам в сумме 12796 тыс.руб. отражен в составе долгосрочных обязательств Бухгалтерского баланса строка 1410

8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

9. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество не создало резерв по отпускам, т.к. по состоянию на 31.12.2021г его размер не существенный, количество дней неиспользованного отпуска на конец года незначительно, составляет 280 дней.

В связи с осуществлением строительства объектов с гарантийными обязательствами, в том

числе с привлечением средств дольщиков по Договорам долевого участия, Общество признает оценочные обязательства по гарантийному ремонту в отношении выполненных строительно-монтажных работ по каждому объекту строительства в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (далее ПБУ 8/2010).

Резерв создается сроком на срок пять лет в соответствии с законодательством и условиями договоров в отношении сданных объектов строительства.

По состоянию 31.12.2021 год по строке 1540 «Оценочные обязательства» обязательства по гарантийному ремонту составили 2516 тыс. руб., на 31.12.2020 – 13690 тыс.руб.

10. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли участника. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе общества.

В соответствии с решением единственного участника в 2022 году по результатам 2021 года и в 2021 году по результатам 2020 года дивиденды не выплачивались.

11. Резервный капитал

Не сформирован

12. Добавочный капитал

Не создан

13. Доходы и расходы

Выручка от продаж покупателям (заказчикам) организации, отраженная по строке 2110 «Выручка» в разрезе видов продукции, товаров, работ, услуг или их однородных групп составила:

Таблица 13.1 Структура выручки (строка 2110)

Вид деятельности	Сумма, тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Выручка от выполнения строительно-монтажных работ по договорам подряда, всего	208	26712
<i>в том числе:</i>		
<i>заказчик ООО СУ-6 договор подряда от 15.12.2020г, от 01.12.2021г.</i>	208	
<i>заказчик ООО СУ-6 договор по исполнению функций технического заказчика от 26.02.2018г.</i>		4426
<i>заказчик ООО СУ-6 договора подряда от 29.06.2018, от 10.01.2020, от 09.01.2020, от 21.01.2019, от 21.01.2020г.г.</i>		21639
<i>заказчик ООО Тюменьгазстройсервис</i>		625
<i>заказчик ООО Промплощадка</i>		22
Выручка от реализации готовых жилых и нежилых помещений	17892	-
Итого строка 2110 «Выручка»	18100	26712

Выручка от обычных видов деятельности за 2021 год по сравнению с 2020 годом уменьшилась на 32%.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, -отсутствует

Выручка по мере готовности не признается, так как отсутствуют договоры строительного подряда, в отношении которых применяется ПБУ 2/2008.

Расходы организации подразделяется на:

-расходы по обычным видам деятельности;

-прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с деятельностью Застройщика-Подрядчика, связанные с выполнением строительно-монтажных

работ по договорам подряда, заключенными со сторонними заказчиками и реализацией жилых и нежилых помещений.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности, отражаемым по строкам 2120 «Себестоимость продаж» бухгалтерской отчетности в динамике за два года представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблицах 13.1; 13.2 представлена структура прочих доходов и расходов

Таблица 13.1 - Расшифровка прочих доходов (стр.2340), в тыс. руб.

Виды прочих доходов	Сумма, тыс.руб.	
	2021г	2020г
Доходы от реализации основных средств	667	983
Реализация прочего имущества	4590	9545
Прочие внереализационные доходы (доходы от выбытия платежных векселей третьих лиц)	11996	74867
Списание не востребовавшейся кредиторской задолженности	386	508
Доходы в виде восстановления резервов	10423	21100
Доходы, связанные с возвратом средств компенсационного фонда	1442	-
Неустойки по хозяйственным договорам	378	-
Неустойки по решениям судов по несвоевременному исполнению обязательств по договорам долевого участия по которым срок исковой давности истек	2 074	-
Возврат госпошлины	4	-
Прочие доходы	285	-
Итого	32 245	107000

Таблица 13.2 - Расшифровка прочих расходов (стр. 2350)

Виды прочих расходов	Сумма, тыс. руб.	
	2021г	2020г
Расходы на услуги банка	154	31
Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	129
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	4239	6655
Прочие операционные расходы	4709	15633
Списание дебиторской задолженности	3	998
		76934
Прочие внереализационные расходы, в том числе:	12568	
-Расходы от выбытия платежных векселей третьих лиц	11996	74864
-Госпошлина	215	54
- Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах	282	984
- Расходы за счет прибыли	75	1032
Штрафы, пени, неустойки	4723	425
Расходы прошлых лет, не принятые в налоговом учете, в том числе:	15376	-
- материалы, приобретенные ранее для строительства, не пригодные для дальнейшего использования в связи с физическим либо моральным износом	1987	
- дебиторская задолженность	600	
- расходы по теплоснабжению объектов, введенных в эксплуатацию	339	
- уплата неустойки, морального вреда, штрафов по договорам долевого участия в строительстве за нарушение сроков ввода объектов в эксплуатацию	12450	
Резерв под обесценение материалов	3090	-
Итого	44862	100805

14. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяло ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль». В отчетном периоде образованы временные разницы в результате признания в бухгалтерском учете обесценения запасов на сумму 3 090 тыс. руб., начислен отложенный налоговый актив в размере 618 тыс.руб., отражен в Отчете о финансовых результатах по строке 2412.

В остальной части различие между бухгалтерской и налоговой прибылью вызвано тем, что отдельные виды расходов не принимаются в налоговом учете, то есть не уменьшают налогооблагаемую базу при расчете налога на прибыль.

15. Условные обязательства и условные активы

В соответствии с требованиями раздела V ПБУ 8/2010 организация раскрывает информацию об условных обязательствах и условных активах

Судебные разбирательства

В декабре 2020 года вступило в силу Решение ИФНС о привлечении ООО «Тюменгазстрой» к ответственности за совершение налогового правонарушения (с учетом Решения УФНС) в сумме 69 млн. руб. с учетом пени и штрафов. Общество не согласилось с решением ФНС.

В феврале 2021 года ООО «Тюменгазстрой» подан судебный иск о признании Решения налогового органа недействительным. Судом первой инстанции решение оставлено без изменений.

В мае 2021 года сумма доначисленных налогов, пеней, штрафов по Решению налогового органа была оплачена с целью прекращения уголовного преследования.

В ноябре 2021 года суд апелляционной инстанции также оставил решение без изменений.

В январе 2022 года подана кассационная жалоба. Суд кассационной инстанции отменил решение первой и апелляционной инстанций и принял новый судебный акт, признал решение недействительным в части доначисления налога на добавленную стоимость в сумме 4 252 тыс. руб. и соответствующих пени и штрафов.

В июне 2022 года была подана кассационная жалоба в Верховный суд РФ, но в передаче жалобы на рассмотрение было отказано.

В 2021 году в бухгалтерском учете отражено начисление налогов, доначисленных по результатам выездной проверки, пени и штрафов на общую сумму 65 667 тыс.руб., что отражено по строке 2460 «Прочее»

Обеспечения выданные

В декабре 2021 года между ООО СЗ «Тюменгазстрой» и ПАО «Сбербанк России» был заключен Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии №191 от 10.12.2021года, сроком до 28.03.2025 года на сумму 1 207 479 тыс.руб. для строительства объекта Жилой дом ГП-225 в рамках проектного финансирования.

По состоянию на 31.12.2021 кредитные средства не получены.

В соответствии с условиями договора ООО СЗ «Тюменгазстрой» предоставлены обеспечения:

- имущественные права на строящиеся площади объекта строительства, 23216,46 кв.м., залоговая стоимость 1 256 139,5 тыс.руб.;

- права аренды земельного участка, расположенного по адресу: Тюменская обл.. г.Тюмень, жилой район «Восточный-2» площадью 19 041кв.м, залоговая стоимость 45092,5 тыс.руб.;

- залог доли участия в уставном капитале ООО СЗ «Тюменгазстрой», залоговая стоимость 50 тыс.руб. для исполнения ООО СЗ «Тюменгазстрой» всех обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №191 от 10.12.2021г. в рамках проектного финансирования строительства объекта Жилой дом ГП-225.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31.12.2021 в пользу ООО СЗ «Тюменгазстрой» предоставлены банкам следующие поручительства на сумму 1 207 479 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 0 тыс.руб.):

- ПАО «Сбербанк» - поручительство от ООО «СУ-6» в отношении исполнения ООО СЗ «Тюменгазстрой» всех обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №191 от 10.12.2021г. Величина поручительства – 1 207 479 тыс.руб, срок действия – до 28.03.2025г. включительно;

- ПАО «Сбербанк» - поручительство от ООО «Стройтранс» в отношении исполнения ООО СЗ «Тюменгазстрой» всех обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №191 от 10.12.2021г. Величина поручительства – 1 207 479 тыс.руб, срок действия – до 28.03.2025г. включительно.

16. Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

В течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты Общество не планирует прекращать ни один из осуществляемых видов деятельности, не планирует проведение реорганизации.

Совместная деятельность не осуществляется.

17. Непрерывность деятельности

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Обществом за последние два отчетных периода получен убыток от финансово-хозяйственной деятельности. В 2020 году в размере 851 тыс. руб., в 2021 году размер убытка увеличился до 84569 тыс.руб. Также в 2021 году было совершено две сделки по реализации жилых помещений, находящихся в собственности Общества, по цене реализации значительно ниже балансовой стоимости, это связано с тем, что, так как указанные помещения относились к «вторичке», в условиях «льготной ипотеки» цены на вторичное жилье значительно снизились по сравнению с новостройками. Кроме этого в 2021 году были доначислены налоги и штрафные санкции по итогам выездной налоговой проверки в сумме 65667 тыс.руб, и произведены окончательные расчеты со службой судебных приставов по выплате неустоек и компенсаций участникам долевого строительства за несвоевременный ввод в эксплуатацию жилых домов, что также привело к значительному увеличению размера чистого убытка.

В целом, по мнению руководства, описанные негативные моменты в деятельности общества не указывают на наличие существенной неопределенности в отношении способности общества продолжать непрерывно свою деятельность. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 года имеет величину выше Уставного капитала. В отношении полученного у отчетном году убытка заявляем, что в настоящее время все расчеты по штрафным санкциям с ССПИ, «дольщиками» и ИФНС произведены, следовательно, в дальнейшем не будут оказывать отрицательного влияния на финансовый результат Общества.

В декабре 2021 года был заключен кредитный договор между ООО СЗ Тюменгазстрой и ПАО «Сбербанк России» в рамках проектного финансирования строительства объекта «Жилой дом ГП-225 в жилом районе «Восточный-2» согласно Разрешению на строительство № RU 72304000-250-рс, выданного Администрацией города Тюмени. Сумма финансирования, предусмотренная договором, составляет 1 207 479,00 тыс.руб. По окончании строительства общество планирует получить прибыль.

Руководство общества принимает меры по повышению эффективности хозяйственной деятельности, а именно:

- принимаются меры по оптимизации управленческих и коммерческих расходов
- разработаны управленческие решения по уменьшению срока строительства объекта жилого дома, перенос даты ввода в эксплуатацию на более ранний (вместо 2024 года на 2023год), постепенный ввод объекта в 2 этапа, 1 – в начале 2023 года, 2 – в конце 2023 года. Данное решение позволит, как минимум на 12 месяцев, раньше получить в рамках проектного финансирования доступ к счетам эскроу, что, в свою очередь, приведет к значительному снижению расходов на проценты по кредитному договору.

18. Раскрытие информации о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о характере отношений со связанными сторонами (таблица 17.1)

Таблица 18.1 - Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной
Директор Маров Владимир Игоревич	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
Участник Общества Маров Владимир Игоревич	Участник лицо, которое имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал Общества
ООО "Управляющая Организация "7 Ключей"	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал данного юридического лица.

Бенефициарный владелец ООО «Тюменгазстрой»- физическое лицо, который прямо владеет Обществом и контролирует его действия, – Маров Владимир Игоревич, гражданин России

Таблица 18.2 - Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов форма расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено
ООО "Управляющая Организация "7 Ключей"	Оказание услуг по эксплуатационному обслуживанию помещений в г. Тобольске по договору на управление и техническое обслуживание жилых и нежилых помещений от 01.08.2014 года	306	1.Безналичный расчет в течение 10 дней после подписания актов либо иные способы	9
	Договор аренды нежилого помещения	642	2.Безналичный расчет до 25 числа текущего месяца либо иные способы	240

Таблица 18.2 - Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами за 2020

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.	Условия и сроки завершения расчетов, форма расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено
ООО "Управляющая Организация "7 Ключей"	1.Оказание услуг по эксплуатационному обслуживанию помещений в г. Тобольске по договору на управление и техническое обслуживание жилых и нежилых помещений от 01.08.2014 года	28	1.Безналичный расчет в течение 10 дней после подписания актов либо иные способы	-
	2.Частичная оплата по договору аренды нежилого помещения	45	2.Безналичный расчет до 25 числа текущего месяца либо иные способы	195

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

19. Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К управленческому персоналу относятся директор, заместители директора, главный бухгалтер

Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:

Таблица 19.1 - Сведения о размере выплат основному управленческому персоналу

Наименование статьи	2021 год	2020 год
---------------------	----------	----------

Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу в совокупности, в т.ч. по видам выплат:		
а) Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
-оплата труда	2992	2837
-начисленные страховые взносы	526	644
Оплата ежегодного отпуска	-	231
-оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей	-	-
-выплаты на основе участия в уставном капитале (дивиденды)	-	-
б) Долгосрочные вознаграждения	-	-

20. Информация о рисках

У организации отсутствуют валютные, правовые, финансовые, региональные риски, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в том числе на способность Общества продолжать свою деятельность. Вместе с тем Общество не может влиять на экономическую ситуацию в стране, однако в случае существенного ухудшения ситуации в Российской Федерации, общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности общества.

Репутационные риски оцениваются обществом как несущественные в связи с тем, что руководство общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать негативное воздействие на уменьшение числа покупателей/заказчиков вследствие отрицательного представления о качестве производимых /реализуемых обществом работ/услуг, соблюдением сроков выполнения работ/ оказания услуг.

21. Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности

Существенные ошибки прошлых лет в отчетном году не исправлялись.

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной в связи технической ошибкой и с внесением дополнений в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Дополнения внесены после даты выпуска отчетности, но до ее утверждения участником в установленном законодательством порядке. Настоящая исправленная бухгалтерская отчетность за 2021 год предоставлена всем заинтересованным пользователям взамен ранее представленной

22. События после отчетной даты

В декабре 2021 года был заключен кредитный договор между ООО СЗ Тюменгазстрой и ПАО «Сбербанк России» в рамках проектного финансирования строительства объекта «Жилой дом ГП-225 в жилом районе «Восточный-2». В январе 2022 года открыта кредитная линия в рамках кредитного соглашения с банком. Сумма финансирования, предусмотренная договором, составляет 1 207 479,00 тыс.руб., за 6 месяцев 2022 года получены денежные средства в сумме 240 439,00 тыс.руб.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены санкции в отношении Российской Федерации. С ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках. Значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро в период с февраля до мая 2022 года отрицательно повлияли на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Из-за санкций многие иностранные поставщики полностью остановили поставки, производители на внутреннем рынке не справляются со спросом. У застройщиков возникло несколько проблем, связанных со стройматериалами и оборудованием.

Первое – это повышение цен. В первом полугодии 2022 года строительные материалы подорожали в среднем примерно на 30%, отделочные на 40%, инженерное оборудование – на 45%.

Второе – инженерное оборудование, обеспечивающее жизнедеятельность жилых зданий, не только в разы подорожало в цене, но и стало иногда недоступно. Поиск аналогов затруднен тем, что проекты делаются с учетом особенностей конкретного производителя. В связи с дефицитом оборудования и риском отсутствия его на складах поставщиков, предприятия вынуждены

приобретать его раньше запланированных сроков, что, при условии кредитного финансирования, приводит к увеличению процентов к уплате.

Все это приведет к росту себестоимости строительства и, как следствие, к снижению прибыли.

Общество имеет существенные заемные обязательства, ставка по которым зависит от ключевой ставки ЦБ, что повлечет за собой значительное увеличение процентов к уплате.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

По мнению руководства, вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в данном разделе, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно.

23. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

24. Информация о расчетах по договорам долевого участия

В бухгалтерской отчетности за 2021 год по состоянию на 31.12.2019; 31.12.2020; 31.12.2021 задолженность Общества по договорам долевого участия, заключенных с инвесторами на строительство жилых помещений в МКД.

Обязательства общества по заключенным договорам долевого участия отражаются по строке 15208 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» в составе кредиторской задолженности:

На 31.12.2020 – 123504,78 тыс.руб.

На 31.12.2021 - 2178 тыс.руб.

Задолженность участников долевого строительства по заключенным договорам на 31.12.2021 г. отсутствует, на 31.12.2020 – 4694 тыс.руб.

Просроченная задолженность участников долевого строительства отсутствует

Общая стоимость обязательств застройщика перед участниками договоров по передаче прав на объект строительства после получения разрешения на ввод его в эксплуатацию на 31.12.2021 год отсутствует.

В целях обеспечения исполнения обязательств по договорам долевого участия на 31.12.2021 г. в залоге у банка находится право аренды на земельный участок, отведенный под строительство объекта, по которому заключены договоры долевого участия. Указанный земельный участок не является активом застройщика, так как предоставлен ООО СЗ «Тюменгазстрой» на основании договора аренды.

Директор

30.06.2022г.



Маров В.И.

Всего прошито, пронумеровано, скреплено
печатью и подписью

47 (Сорок семь) лист *ев*
цифрами прописью

Генеральный директор ООО «Аудит Эксперт»

Н.Б.Войтенко

