

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной
ответственностью
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК
«СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»
за 2021 год

г. Рязань 2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» (ОГРН 1116234011365, 390000, Рязанская область, г. Рязань, ул. Соборная, д.14/2 стр. 1 лит. В помещение Н1), 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пояснение к годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица, в котором описаны факторы неопределенности в отношении продолжения ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» деятельности в условиях продолжающегося распространения коронавирусной инфекции, а также началом специальной операции российских войск на Украине и связанных с этими событиями экономических последствий. Как отмечается в пояснении к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в пояснении, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано, в связи с этими обстоятельствами.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И УЧАСТНИКА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник общества несет ответственность за надзор при подготовке годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» 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 участником ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ», 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.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Консалтинг-Аудит»,

ИНН 6215011444 КПП 623401001 ОГРН 1026200698512

Юридический адрес: 390006, г. Рязань, ул. Грибоедова, д.7, кв.21

Член саморегулируемой организации Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Ассоциация Сдружество» ОРНЗ 11206051560.

Директор ООО «Бизнес-Консалтинг-Аудит»

/Градов А.Н./

«20» апреля 2022 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ"
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) 390000, г. Рязань, ул. Соборная, д. 14/2 стр. 1

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	30	03	2022
По ОКПО	0710001		
ИНН	91171842		
по ОКВЭД 2	6234096820		
по ОКФС/ОКФС	41.20		
по ОКЕИ	12300	16	
	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "Бизнес-Консалтинг-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН 6215011444
ОГРН/ОГРНИП 1026200698512

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	83 439	110 904	42 402
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 347 722	4 544 993	6 436 148
	Итого по разделу I	1100	5 431 161	4 655 897	6 478 500
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	143 371	45 669	4 927
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 004 561	1 320 270	1 293 907
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30 452	53 427	53 427
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	62 942	192 613	59 177
	Прочие оборотные активы	1260	1 011 856	570 883	947 167
	Итого по разделу II	1200	2 253 182	2 182 862	2 358 605
	БАЛАНС	1600	7 684 343	6 838 759	8 837 155

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	800 000	800 000	800 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 021 781	4 686 259	4 693 009
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	826 745	828 235	2 344 785
	Итого по разделу III	1300	6 648 526	6 314 494	7 837 794
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	269 916	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	269 916	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	439 496
	Кредиторская задолженность	1520	765 901	524 265	559 865
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	765 901	524 265	999 361
	БАЛАНС	1700	7 684 343	6 838 759	8 837 155

Руководитель

Михайлов М.О.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 2022

Март 2022

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 № 5417-ПК от 8 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей своей значимости незначителен 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 указанный 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 ООО СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ"
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	0710002		
Дата (число, месяц, год)	30	03	2022
По ОКПО	91171842		
ИНН по ОКВЭД 2	6234096820		
по ОКПОФ/ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	29 794	13 398
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 794	13 398
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(11 245)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29 794	2 153
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(591)
	Прочие доходы	2340	31 003	213 689
	Прочие расходы	2350	(33 984)	(56 308)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 813	158 943
	Налог на прибыль	2410	(2 558)	(12 799)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(12 799)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 255	146 144

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	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 ⁶	2500	24 255	146 144
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Михайлов М.О.

" 30 " марта 2022 (подпись) (расшифровка подписи)

Применяется

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 № 6447-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 незначителен 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 о движении денежных средств
за _____ год 20 21 г.

Организация _____ ООО СЗ "СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ" _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ производство общестроительных работ _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ООО/частная _____
тыс.руб. _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
30	03	2022
91171842		
6234096820		
45.21.10		
65	16	
384/385		

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20	21 г. ¹	20	20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления — всего		1 093 938		2 167 752
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг		32 911		33 766
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		0		0
от перепродажи финансовых вложений		0		0
прочие поступления		1 061 027		2 133 986
Платежи — всего		1 186 076		2 644 082
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги				
в связи с оплатой труда работников		4 347		4 275
процентов по долговым обязательствам				591
налога на прибыль организаций		7 985		17 263
прочие платежи		1 173 744		2 621 953
Сальдо денежных потоков от текущих операций		-92 138		-476 330

9

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20	21 г. ¹	20	20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления — всего		1 130 258		2 512 692
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		0		0
от продажи акций других организаций (долей участия)		0		0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		0		0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		0		0
прочие поступления		0		0
Платежи — всего		1 130 258		2 514 848
в том числе:		1 514 467		1 533 370
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		1 498 144		1 502 271
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		0		0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		0		0
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива		0		0
прочие платежи		16 323		31 099
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций		-384 209		979 322
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления — всего		620 514		813 657
в том числе:				
получение кредитов и займов		600 514		743 657
денежных вкладов собственников (участников)		20 000		70 000
от выпуска акций, увеличения долей участия		0		0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		0		0
прочие поступления		0		0

Наименование показателя	За _____ год		За _____ год	
	20	21 г. ¹	20	20 г. ²
Платежи — всего	330 622		1 183 153	
в том числе:				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	0		0	
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	0		0	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	330 622		1 183 153	
прочие платежи	0		0	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	289 892		-369 496	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-186 455		133 496	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	192 613		59 117	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	6 158		192 613	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю				

Руководитель

(подпись)

Михайлов М.О.

(расшифровка подписи)

« 30 »

марта

20 22

г.



Примечания

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

Отчет об изменениях капитала за 20 21 г.

Коды	
0710003	
30	03
2022	2022
91171842	
6234096820	
45.21.10	
65	16
384 (385)	

Организация _____ Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ИНН _____
 тыс.руб. _____ по ОКВЭД _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) _____ по ОКПФ/ОКФС _____
 _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	800000	0	4693009	0	2344785	7837794
За 20 21 г. ²						
Увеличение капитала — всего:	0	0	0	0	146144	146144
в том числе:						
чистая прибыль	0	x	x	x	0	146144
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	0	x	0	0
Дополнительный выпуск акций	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	x
	0	0	0	0	0	0

Handwritten signature

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	0	0	6750	0	1662694	1669444
в том числе:						
Убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	0	x	1662694	1662694
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x		0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	800000	0	4686259	0	828235	6314494
За 20 21 г. ³						
Увеличение капитала — всего:	0	0	335522		24255	359777
в том числе:						
Чистая прибыль	x	x	x	x	24255	24255
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	0	0	0	x	0	0
увеличение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	x	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала — всего:	0	0	0	0	25745	25745
в том числе:						
Убыток	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	x	x	0	x	0	0
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	0	x	25745	25745
уменьшение номинальной стоимости акций	0	0	0	x	0	0
уменьшение количества акций	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	0	0	0	0	0	0
дивиденды	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	800000	0	5021781	0	826745	6648526

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

Наименование показателя	Изменения капитала за 20 20 г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 20 г. ²
	На 31 декабря 20 19 г. ¹	за счет иных факторов	
Капитал — всего			6314494
до корректировок	7837794	146144	-1669444
корректировка в связи с: изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок	7837794	146144	-1669444
в том числе:			
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):			
до корректировок		146144	
корректировка в связи с: изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок		146144	
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:			
(по статьям)			
До корректировок			-1669444
корректировка в связи с: изменением учетной политики			
исправлением ошибок			
после корректировок			-1669444

89

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	1 690 449	1 691 938	3 208 488

Руководитель _____ Михайлов М.О.
(расшифровка подписи)

« 30 » март 20 22 г.



Примечания

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

25

0710005 с. 1

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация								
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(0)
И т.д.															

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0	0
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
И т.д.					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	0	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0	0
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0	0
И т.д.		0	0	0	0

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
И т.д.										

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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
	5170	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
	5190	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	0	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	0
и т.д.					(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	43551	(1149)	110487	(4667)	934	(38251)	0	0	149371	(38466)
	5210	за 20 21 г. ²	149371	(38466)	310	(0)	0	(27776)	0	0	149681	(66242)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	43551	(1149)		(4667)	934	(1279)	0	0	38884	(1494)
	здания, сооружения	за 20 21 г. ²	38884	(1494)		()		(1292)	0	0	38884	(2786)
оборудование		за 20 20 г. ¹	0	0	110487	0	0	36972	0	0	110487	73944
		за 20 21 г. ²	110487	73944	310	0	0	26484	0	0	110797	100428
и т.д.								()			()	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	(группа объектов)	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(группа объектов)		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	6436148	3202726	4983393	110487	4544994
	5250	за 20 21 г. ²	4544994	1870895	(1067469)	(698)	5347722
В ТОМ ЧИСЛЕ: Строительство объектов ОС		за 20 20 г. ¹	6431004	2649193	(4883994)	(0)	4196203
		за 20 21 г. ²	4196203	1635885	(1067469)	(0)	4764619
Приобретение отдельных объектов ОС и т.д.		за 20 20 г. ¹	5144	553533	(99399)	(110487)	348791
		за 20 21 г. ²	348791	235010	(0)	(698)	583103

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

Наименование показателя	Код	3а 20 21 г. ¹	3а 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
В ТОМ ЧИСЛЕ: (объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
и т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
В ТОМ ЧИСЛЕ: (объект основных средств)		(0)	(0)
(объект основных средств)		(0)	(0)
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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 ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	53427	0	0	(0)	0	0	0	53427	0
	5311	за 20 21 г. ²	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0
		за 20 20 г. ¹	53427	0	0	(0)	0	0	0	53427	0
		за 20 21 г. ²	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0
И т.д.											
И т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
И т.д.											
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 20 г. ¹	53427	0	0	(0)	0	0	0	53427	0
	5310	за 20 21 г. ²	53427	0	0	(22975)	0	0	0	30452	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	4927	(0)	1311345	(1270603)	0	0	x	45669	(0)
	5420	за 20 21 г. ²	45669	(0)	1449781	(1352079)	0	0	x	143371	(0)
в том числе: оборудование		за 20 20 г. ¹	0	(0)	37837	(4395)	0	0	0	33442	(0)
		за 20 21 г. ²	33442	(0)	26361	(26361)	0	0	0	33442	(0)
материалы		за 20 20 г. ¹	4212	(0)	1156184	(1148305)	0	0	0	12091	(0)
		за 20 21 г. ²	12091	(0)	1313763	(1255925)	0	0	0	69929	(0)
расходы будущих периодов		за 20 20 г. ¹	715	(0)	117324	(117903)	0	0	0	136	(0)
		за 20 21 г. ²	136	(0)	109657	(69793)	0	0	0	40000	(0)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		0	0	0
И т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года			Поступление			Выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
И т.д.																
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	1293907	(0)	3390119	0	(3363756)	(0)	(0)	0	1320270	(0)	0	1320270	(0)	(0)
	5530	за 20 21 г. ²	1320270	(0)	4942338	0	(5276537)	(0)	(0)	0	986071	(0)	0	986071	(0)	(0)
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 20 г. ¹	782341	(0)	3359757	0	(3315551)	(0)	(0)	0	826547	(0)	0	826547	(0)	(0)
		за 20 21 г. ²	826547	(0)	4927443	0	(5244681)	(0)	(0)	0	509309	(0)	0	509309	(0)	(0)
расчеты с покупателями		за 20 20 г. ¹	511566	(0)	30362	0	(48205)	(0)	(0)	0	493723	(0)	0	493723	(0)	(0)
		за 20 21 г. ²	493723	(0)	14895	0	(31856)	(0)	(0)	0	476762	(0)	0	476762	(0)	(0)
И т.д.																
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	1293907	(0)	3390119	0	(3363756)	(0)	(0)	0	1320270	(0)	x	1320270	(0)	(0)
	5520	за 20 21 г. ²	1320270	(0)	4942338	0	(5276537)	(0)	(0)	0	986071	(0)	x	986071	(0)	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0	0	0	0
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		на финансовый результат ⁹	списание		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.:	5551	за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5571	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 20 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	559865	487204	0	(522804)	(0)	0	524265	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 20 21 г. ²	524265	354786	0	(122426)	(0)	0	756625	
		за 20 20 г. ¹	559865	487204	0	(522804)	(0)	0	524265	
		за 20 21 г. ²	524265	354786	0	(122426)	(0)	0	756625	
расчеты с покупателями		за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	0	
		за 2021 г.	0	964	0	0	0	0	964	
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	559865	487204	0	(522804)	(0)	0	524265	
	5570	за 20 21 г. ²	524265	355750	0	(122426)	(0)	0	757589	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	3461	3000
Расходы на оплату труда	5620	3220	3533
Отчисления на социальные нужды	5630	1127	1092
Амортизация	5640	582	582
Прочие затраты	5650	3810	3038
Итого по элементам	5660	12200	11245
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12200	11245

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
(вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0	0	0
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0	0	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0	0	0
Бюджетные кредиты - всего		20 20 г. ¹	0	(0)	0
		20 21 г. ²	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)		20 20 г. ¹	0	(0)	0
		20 21 г. ²	0	(0)	0
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Общество с ограниченной ответственностью
Специализированный застройщик
СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ

390000, г.Рязань, ул.Соборная, д.14/2, стр.1, Лит.В, Н1;тел.:8(4912) 95-54-14 e-mail: sk@sk.ru

1. Дата создания организации

Общество с ограниченной ответственностью «Северная компания» организовано 03.11.2011г.

ИНН 6234096820, ОГРН – 1116234011365, юридический адрес: 390000, г. Рязань ул. Соборная, д.14/2, строение 1, Лит.В, Н1.

2. Размер уставного капитала составляет 800 млн. руб.

Учредители: Михайлов Михаил Олегович – 100% доли в уставном капитале.

3. Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Ф.И.О. /Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1.	Михайлов Михаил Олегович	лицо имеет 100% общего количества голосов Общества	100%

Операций со связанными сторонами, кроме выплат как управленческому персоналу, не было

4. Конечными бенефициарным владельцем ООО «Северная Компания» является гражданин РФ

Михайлов Михаил Олегович.

5. Совет директоров Уставом Общества - не предусмотрено.

6. Бухгалтерский учет в 2021 году велся Обществом в соответствии с законодательством Российской Федерации, на основании действующего законодательства, в т.ч. Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету.

7. Основная деятельность, согласно ОКВЭД – 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

8. Учетная политика ООО «Северная компания» утверждена приказом директора Михайлов О.М. от 01.01.2019г.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности применялись следующие положения учетной политики:

✓ Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01)

✓ Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п.4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 «Основные средства» в момент ввода в эксплуатацию, после факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности. (п.4 ПБУ 6/01)

✓ Срок полезного использования объектов ОС определяется комиссией, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования и утверждается приказом руководителя (п.20 ПБУ 6/01, п.1 Постановления Правительства РФ №1)

✓ Затраты по ремонту (текущему и капитальному) ОС включаются в расход по обычным видам деятельности в отчетном периоде их осуществления (п.27 ПБУ 6/01, п.7, 16 ПБУ 10/99)

✓ Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, в т.ч. НДС. фактическим затратам на приобретение материалов относятся: суммы уплачиваемые в соответствии с договором поставщику, затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование, транспортно-заготовительные расходы, а также иные затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы (п.5,6 ПБУ 5/01)

✓ Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе производится по фактической себестоимости (п.16, 18 ПБУ 5/01)

✓ Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость производится на конец каждого квартала (п.20 ПБУ 10/02)

✓ По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода (п.22 ПБУ 19/02)

✓ При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02).

✓ Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря (п.38 ПБУ 19/2)

✓ Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах (п.4 ПБУ 15/2008)

✓ Учет доходов, полученных организацией осуществляется в Книге учета доходов и расходов (приказ Минфина РФ от 22.10.2012 №135н), при этом учитываются следующие доходы: услуги застройщика, в размере 0,1% от суммы заключенных договоров долевого участия по мере их фактической оплаты; реализация прочего имущества – в момент фактической его оплаты; штрафы к получению – в момент их фактической оплаты; экономия средств участников долевого строительства, остающаяся в распоряжении Застройщика по условиям договоров долевого участия – в момент полной реализации и передачи участникам долевого строительства всех актов об исполнении обязательств Застройщика по договорам долевого участия по объекту; компенсация расходов за электроэнергию – в момент их фактической оплаты.

✓ Общехозяйственные расходы в целях налогообложения не участвуют, в целях бухгалтерского учета списываются на счет 08.3.

✓ Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе

✓ В отчете о движении денежных средств отражается свернуто взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

9. Финансовые показатели:

доходы за 2021г. составили 60797 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 29794 тыс.руб.

расходы за 2020г. составили 36542 тыс.руб., в т.ч. по основной деятельности – 2558 тыс.руб.

основные средства в Обществе на сумму 83439 тыс.руб.

Основные Дебиторы:

МП Водоканал города Рязани – подключение к сетям водоснабжения, водоотведения;

ООО "ПРОЕКТНЫЙ ИНСТИТУТ "НИКА И КО" – проектно-изыскательские работы;

РГРЭС МУП – техприсоединение к сетям электроснабжения;

ООО "ПИ НИКА" – проектно-изыскательские работы;

ООО "ЭКОГАРАНТ-Инжиниринг" - проектно-изыскательские работы.

Основные кредиторы:

ООО "ПЛАСТ-ИНВЕСТ" – Изготовление и монтаж оконных блоков;
ООО «ПРАГА-М» - Монолитные работы;
ООО «ПЛАСТ-ИНВЕСТ» - Изготовление и монтаж конструкций для остекления;
ЗАО "Рязанский кирпичный завод" – поставка кирпича;
ООО «АЛЬЯНС СИТИ» - Устройство монолитных конструкций.

По результатам инвентаризации вложений в прочие оборотные активы единственным учредителем было принято решение о списании расходов, не соответствующих условиям актива, в размере 25 747 029 (Двадцать пять миллионов семьсот сорок семь тысяч двадцать девять) рублей 83 копейки за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

10. среднесписочная численность за 2020г. составила - 8 человек. Фонд заработной платы за 2020г. составил – 3645 тыс.руб.

11. выплаты управленческому персоналу в тыс.руб. составили:

2021	2020
1056	1148

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества (директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители директора наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования руководства и контроля над деятельностью организации.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации:

Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Организация не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Организации в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлияла обострившаяся геополитическая ситуация, а также продолжающиеся международные

санкции в отношении отдельных российских организаций. Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Разработанные мероприятия позволят обеспечивать бесперебойное функционирование Общества и исполнение обязательств перед контрагентами. По нашим оценкам, сложившаяся геополитическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после событий после отчетной даты.

Согласно решению единственного участника ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» от 12 апреля 2021 года осуществлено изменение названия на ОС Специализированный застройщик «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ». Изменение зарегистрировано 20 апреля 2021 года.

13. Непрерывность деятельности

Мы оценили, в соответствии с требованиями ПБУ 7/99 «События после отчетной даты», возможность Организации продолжать свою деятельность в течение менее 12 месяцев после отчетной даты и считаем, что непрерывность деятельности Организации надежно обеспечена в течение ближайшего календарного года.

На сегодня между ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» и Банком ВТБ (ПАО) подписано кредитное соглашение на финансирование строительства многоквартирного жилого дома по адресу: г. Рязань, ул. Островского, 122 вторая очередь строительства с лимитом кредитной линии 916 300 000 (Девятьсот шестнадцать миллионов триста тысяч) рублей. Денежные средства участником строительства данного объекта размещаются на эскроу счетах в выше указанном кредитном учреждении.

14. Общество намерено осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и в нем отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Для осуществления деятельности Обществом сохранен трудовой коллектив, закупленных материалов длительного хранения достаточно для продолжения строительства на период 6 (шесть) месяцев, денежные средства на расчетный счет поступают ежедневно, по уже заключенным договорам долевого участия

ожидаются поступления денежных средств в апреле-мае 2022 года в размере около 294 млн. рублей. Крупные поставщики строительных материалов ежедневно отгружают в адрес ООО СЗ «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» материалы в достаточном для работы количестве – товарные смеси, растворы кладочные, арматура и т.д.

В настоящее время ООО СЗ «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ» осуществляет строительство нескольких многоквартирных домов с нежилыми помещениями:

- Многоквартирный жилой дом со стилобатной частью по адресу г. Рязань, Солотчинское шоссе, третья очередь строительства;
- Многоквартирный жилой дом с нежилыми помещениями коммерческого использования по адресу г. Рязань, Островского 122, первая очередь строительства;
- Многоквартирный жилой дом с нежилыми помещениями коммерческого использования по адресу г. Рязань, Островского 122,, вторая очередь строительства;
- Многоквартирный жилой дом с нежилыми помещениями коммерческого использования по адресу г. Рязань, Островского 122, третья-четвертая очередь строительства;
- Многоквартирный жилой дом со встроенными парковочными местами по адресу г. Рязань, ул. Чернышевского.

Директор ООО «СЕВЕРНАЯ КОМПАНИЯ»

30 марта 2022 года



Михайлов М.О.