

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

			<b>Коды</b>
	Форма по ОКУД		0710001
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2021
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Инко и К"</b>	по ОКПО	51015428	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7203094857	
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД 2	41.20	
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) <b>625001, Тюменская обл, Тюмень г., Полевая ул., д. № 115Б</b>			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО Аудиторская фирма "Гарант"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7203428877
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1171232025838

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	282 321	292 035	291 924
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 230	6 569	2 733
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	287 551	298 604	294 657
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
2.2.	Запасы	1210	2 951 461	1 323 769	1 897 693
	в том числе:				
4.1.	строительство объектов		2 985 407	1 293 163	1 834 792
	материалы		17 436	18 157	49 834
	товары		11 452	12 450	13 067
	оборудование к установке		27 166	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	725	552	8 855
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 845 141	2 457 129	2 673 842
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		781 302	487 101	2 673 842
	расчеты с покупателями и заказчиками		1 123	9 508	62 779
	расчеты по соц.страхованию и обеспечению		1	-	218

	расчеты с персоналом по прочим операциям		931	850	795
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 061 232	1 959 618	2 436 662
	расчеты по налогам и сборам		552	52	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	766	3 985
4.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 205 143	867 310	66 524
12.Т	в том числе:		-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 027	1 327	900
	в том числе:				
	ндс по арендным обязательствам		442	838	578
	расходы будущих периодов		532	489	322
	недостачи и потери от порчи ценностей		53	-	-
	Итого по разделу II	1200	7 003 496	4 650 855	4 651 802
	<b>БАЛАНС</b>	1600	7 291 047	4 949 459	4 946 459

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	288 980	288 980	288 980
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	180 511	179 497	73 485
	Итого по разделу III	1300	469 491	468 477	362 465
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	2 735 384	1 172 545	121 457
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	3 925 684	3 218 898	4 069 218
	Итого по разделу IV	1400	6 661 068	4 391 443	4 190 675
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	-	-	110 734
5.3	Кредиторская задолженность	1520	160 488	89 538	282 273
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		155 098	73 538	260 054
	расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	869
	расчеты по налогам и сборам		2 917	8 199	15 497
	расчеты по соц. страхованию и обеспечению		-	1 017	1 074
	расчеты с персоналом по оплате труда		-	1 922	891
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 473	4 862	3 888
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	312
	Итого по разделу V	1500	160 488	89 538	393 319
	<b>БАЛАНС</b>	1700	7 291 047	4 949 459	4 946 459



Руководитель

(подпись)

Чижов Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Инко и К"</b>	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	<b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКПО	51015428		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	ИНН	7203094857		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
3.3Т	Выручка	2110	15 818	438 650
3.3Т	Себестоимость продаж	2120	(1 055)	(23 359)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 763	415 291
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 763	415 291
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	60	281
	Проценты к уплате	2330	-	(28 357)
3.3Т	Прочие доходы	2340	14 944	24 440
3.3Т	Прочие расходы	2350	(28 105)	(396 693)
	в том числе:			
	не уменьшающие налогооблагаемую базу		(1 577)	(266 205)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 662	14 962
	Налог на прибыль	2410	(648)	1 868
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(648)	(3 793)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	5 661
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 014	16 830

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	-	89 182
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 014	106 012
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Чижов Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Коды	
0710004	
31	12 2021
51015428	
7203094857	
41.20	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Инко и К"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

**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	288 980	-	-	-	73 485	362 465
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	106 012	106 012
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 830	16 830
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	89 182	89 182
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	-	X	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	288 980	-	-	-	179 497	468 477
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	1 014	1 014
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 014	1 014
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	288 980	-	-	-	180 511	469 491

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - Всего</b>				
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	469 492	468 477	362 465



Чижов Олег Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "Инко и К" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
**Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
51015428		
7203094857		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	742 701	1 315 830
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 217	65 134
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочее	4114	-	41 008
прочие поступления	4119	732 484	1 209 688
Платежи - всего	4120	(1 968 474)	(1 455 399)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 731 327)	(1 081 185)
в связи с оплатой труда работников	4122	(95 878)	(81 245)
процентов по долговым обязательствам	4123	(21 060)	(28 388)
налога на прибыль организаций	4124	(1 409)	-
прочие	4125	-	-
прочие платежи	4129	(118 800)	(264 581)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 225 773)	(139 569)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	766	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	766	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	766	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 594 839	1 354 922
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 594 839	1 354 922
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(32 000)	(414 567)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(32 000)	(414 567)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 562 839	940 355
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	337 832	800 786
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	867 310	66 524
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 205 142	867 310
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Чижов Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

## 1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Инко и К» (сокращенное наименование ООО «СЗ «Инко и К») зарегистрировано на основании приказа Регистрационной палаты г. Тюмени от 16.06.1999 № 92 за основным государственным регистрационным номером 1027200851391 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 72 № 000631679 от 11.12.2002, ИНН 7203094857, КПП 720301001). С 17.02.2022г. в наименование Общества произошли изменения – до 17.02.2022г. Общество называлось ООО «Инко и К».

Юридический адрес: 625001, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Полевая, д. 115 б.

Почтовый адрес: : 625001, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Полевая, д. 115 б.

ООО «СЗ «Инко и К» является юридическим лицом и имеет в собственности имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

Уставный капитал на 31.12.2020г. и на 31.12.2021г. составляет 288 980 тыс. руб.

Участником Общества является:

- Чижов О.А. – доля в уставном капитале составляет 100%.

Изменения состава участников Общества в течение 2020 и 2021 года не было.

Основной целью ООО «СЗ «Инко и К» является получение прибыли.

**Основными видами деятельности Общества являются:**

- строительство жилых и нежилых зданий;
- сдача имущества в аренду;
- оказание различных видов услуг;
- и др.

ООО «СЗ «Инко и К» является членом СРО.

Единоличный исполнительный орган – директор, функции которого выполняет Чижов Олег Анатольевич.

Аудитор организации – ООО «Аудиторская фирма «Гарант», с которой заключен договор возмездного оказания услуг по проведению аудита.

ООО «Аудиторская фирма «Гарант» является членом СРО «ААС», основной номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11706130811 .

Среднесписочная численность работников на 31.12.21г. составляла 56 человек, на 31.12.2020г. – 65 человек.

Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету, Положениями по бухгалтерскому учету РФ.

Числовые показатели в отчетности представлены в тысячах рублей.

При формировании бухгалтерской отчетности организации существенной признается сумма, отношение которой к каждой статье баланса и других отчетных форм соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

## 2. Организационные аспекты ведения бухгалтерского учета

В соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ответственным лицом за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в Обществе является его директор, ответственным лицом за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности является главный бухгалтер.

Общество ведет учет имущества и обязательств непрерывно, сплошным методом в соответствии с утвержденным Планом счетов и Инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется с использованием учетной системы конфигурация «1С:Предприятие» версии 8, формирующей учетные регистры синтетического и аналитического учета. Основными регистрами являются:

- синтетические регистры бухгалтерского учета;
- оборотно-сальдовые ведомости аналитического учета;
- журнал «Главная книга».

Каждой хозяйственной операции, отраженной в бухгалтерском учете, соответствует одна запись в журнале регистрации хозяйственных операций. После регистрации в системе «1С:Предприятие» всем первичным документам присваивается системный номер. Во избежание пропуска документов или повторного ввода одних и тех же документов системный номер проставляется на каждом обработанном первичном документе.

Учет движения оборудования, материалов, товаров осуществляется в программе «1С:Предприятие. Бухгалтерский учет». Учет заработной платы производится в программе «1С:Предприятие. Зарплата и кадры». Данные выгружаются из программы «1С:Предприятие. Зарплата и кадры» в программу «1С:Предприятие. Бухгалтерский учет».

### **3. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год**

#### **3.1. Основные положения учетной политики общества**

Применяемая компьютерная техника соответствует выполняемым ей задачам. Обществом организован контроль за сохранностью баз данных учетной информации, ограничен доступ к системе и внесению изменений в базу данных. Автоматизированная система бухгалтерского учета своевременно модернизируется и настраивается в связи с изменением действующих нормативных документов, регламентирующих учетную политику.

Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства к правилам ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Основными задачами формирования учетной политики на 2018 год являются формирование в бухгалтерском и налоговом учете наиболее полной и достоверной информации о деятельности Общества, его имущественном положении и финансовых результатах, необходимых внутренним пользователям бухгалтерской и налоговой отчетности – руководителям, участникам организации.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Основные элементы учетной политики предприятия:

- амортизируемым признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб.;
- амортизация начисляется линейным способом;
- материальные ценности списываются в расходы по средней себестоимости.
- выручка по СМР определяется по мере готовности объектов

## **3.2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **3.2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

### **3.2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ**

Хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах не проводится.

### **3.2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **3.2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Нематериальные активы отсутствуют.

### **3.2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме основных средств, включенных в состав группы «Здания», по которым регулярно производится переоценка до текущей (восстановительной) стоимости.

Первоначальная стоимость объектов, приобретенных в обмен на произведенную продукцию, определяется по стоимости переданной продукции, установленной исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество продает эту продукцию.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производилась по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Правительством в 1990 г., а

приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	50	40
Машины и оборудование	7 – 10	6 – 9
Транспортные средства	7 – 10	6 – 8
Прочие	3 – 10	2 – 8

Амортизация грузовых автомобилей общего назначения грузоподъемностью 5-15 т начисляется в зависимости от величины пробега за отчетный период, а по всем остальным видам основных средств – линейным способом.

Не начислялась амортизация по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

### 3.2.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оцениваются при их выбытии способом средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### **3.2.7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Запасы материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов образуется резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней скользящей себестоимости.

### **3.2.8. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Резервы сомнительных долгов отсутствуют.

### **3.2.9. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал состоит из 100% доли единственного участника Общества.

### **3.2.10. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ**

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

### **3.2.11. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ**

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

### **3.2.12. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ**

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения



Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет не более 25% от прибыли до налогообложения (размер, установленный учетной политикой Общества).

### **3.2.13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

### **3.2.14. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

#### **Изменения в ученой политике на 2021 год.**

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплена перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

По состоянию на 31.12.2020г., и на 31.12.2021г. переоценка основных средств не производилась, ввиду того, что рыночная стоимость группы объектов основных средств на указанные отчетные данные не отклоняется от балансовой более, чем на 5%.

#### **Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.**

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя

и арендатора.

### 3.3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты организации.

Основным видом деятельности, осуществляемым в 2021 году, было реализация готовых квартир в жилых зданиях.

Объем услуг по видам деятельности приведен в таблице:

Вид деятельности	2020	2020	2021	2021
	Сумма доходов, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма доходов, тыс. руб.	Удельный вес, %
Содержание службы заказчика	10 217	2,28	15 408	50
Доходы от реализации готовых квартир и пр. реализация	31667	7,07	14 944	48.5
Проценты к получению	281	0,1	60	0,19
Реализация ОС	0	0	0	0
Реализация прочих товаров (машино-места и пр.)	8 750	1,95	410	1.31
Фин. Результат от передачи объектов завершенного строительства	396 767	88,6	0	0
<b>ИТОГО:</b>	<b>447 682</b>	<b>100</b>	<b>30 822</b>	<b>100</b>
	Сумма расходов, тыс. руб.	Удельный вес, %	Сумма расходов, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расходы от реализации	(23 359)	5,21	(1055)	3.62
% по займам и кредитам	(28 357)	6.32	0	0
Гарантийные обязательства	(3 446)	0.77		
Налоги	(7 200)	1.61		
Расходы на рекламу	(5 414)	1.21	(18 407)	63.12
Гашение векселя	(257 143)	57.35		
Расходы на банковские услуги	(3 557)	0.79	(3 821)	13.10
Списание дебиторской задолженности	(47 180)	10.52		
Прочее	(72 753)	16.22	(5 877)	20.15
<b>ИТОГО :</b>	<b>(448 409)</b>	<b>100</b>	<b>(29 160)</b>	<b>100</b>

### 4. Информация в отношении существенных статей бухгалтерской отчетности

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Расшифровка отдельных существенных статей бухгалтерской отчетности (бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах) ООО «СЗ «Инко и К» за 2021 год представлена в приложении к настоящим Пояснениям.

В Таблице 2.2. Незавершенные капитальные вложения отражены расходы на строительство многоквартирных домов, которые в бухгалтерском балансе отражены в разделе II Оборотные активы по стр. 1210 «Запасы», в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 "Запасы".

МПЗ, переданные или полученные в залог (в обеспечение обязательств), отсутствуют.

МПЗ, полученных на ответственное хранение, нет.

Невостребованных МПЗ (неликвидов) нет, поэтому в отчетном году не сформирован резерв под снижению стоимости материальных ценностей.

Проведена сверка расчетов с дебиторами и кредиторами, данные актов сверок соответствуют данным бухгалтерского учета.

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывалась по контрагентам, договорам, счетам-фактурам и срокам возникновения.

Наиболее существенная задолженность по состоянию на 31.12.2020 сформировалась по

следующим контрагентам:

Наименование контрагента	Характер задолженности	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	Кредиторская задолженность, тыс. руб.
ООО Альянс-Строй	Авансы поставщикам	358502	
ООО ИНСТРОЙ	срочная		3029
Отян Г.И.	срочная		4522
ООО Тюмень Водоканал	Авансы поставщикам	50738	
ООО Завод ЖБК	срочная		1713
ООО РИО	срочная		1710

Наиболее существенная задолженность по состоянию на 31.12.2021 сформировалась по следующим контрагентам:

Наименование контрагента	Характер задолженности	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	Кредиторская задолженность, тыс. руб.
УСТЭК АО	Авансы поставщикам	21432	
ООО «Альянс-Строй»	срочная	50278	
ДОРСТРОЙ ООО	срочная		996
ООО Жилстрой	срочная		4004
ООО НЧОП ТНК	срочная		713

Просроченная дебиторская задолженность, нереальная для взыскания, на отчетную дату отсутствует, поэтому резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. не формировался.

#### 4.1. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

##### 4.1.1. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Данные бухгалтерской отчетности за 2021 г. сформированы с корректировкой данных бухгалтерской отчетности за 2020 г.: сравнительные данные за 2020 год и за 2019 год в Бухгалтерском балансе были скорректированы Обществом в связи с введением в действие 5/2019 "Запасы".

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

Наименование показателя (код строки)	На 31 декабря 2020 г.			Примечание
	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки	
Основные средства (стр. 1150)	1 585 199	(1 293 163)	292 035	Расходы на строительство многоквартирных домов, которые в бухгалтерском балансе отражены в разделе II Оборотные активы по стр. 1210 «Запасы», в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 "Запасы"
Итого по разделу I (стр. 1100)	1 591 768	(1 293 163)	298 604	
Запасы (стр. 1210)	30 606	1 293 163	1 323 769	
Итого по разделу II (стр. 1200)	3 357 691	1 293 163	4 650 853	

Бухгалтерский баланс

тыс. руб.

Наименование показателя (код строки)	На 31 декабря 2019 г.			Примечание
	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки	
Основные средства (стр. 1150)	2 126 716	(1 834 792)	291 924	Расходы на строительство многоквартирных домов, которые в бухгалтерском балансе отражены в разделе II Оборотные активы по стр. 1210 «Запасы», в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 "Запасы"
Итого по разделу I (стр. 1100)	2 129 449	(1 834 792)	294 657	
Запасы (стр. 1210)	62 901	1 834 792	1 897 693	
Итого по разделу II (стр. 1200)	2 817 010	1 834 792	4 651 799	

#### 4.1.2. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
Средства в кассе	44 380	27 635
Средства на расчетных счетах	71 519	12 752
Средства на валютных счетах	0	0
Средства на специальных счетах в банках	751 411	1 164 756
<b>Итого денежные средства</b>	<b>867 310</b>	<b>1205 143</b>
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	0	0
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>867 310</b>	<b>1 205 143</b>

У Общества отсутствуют основные, дочерние и зависимые общества, таким образом денежные потоки с основными, дочерними, зависимыми обществами отсутствуют. Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2021г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом в денежных средствах отражен отзывной покрытый аккредитив в сумме 1 164 756 тыс. руб. (га 31.12.2020г. - 751 411 тыс. руб.). Общество планирует использовать указанный аккредитив в срок до 31.12.2022г.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

#### 4.1.4. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Кредиты

тыс. руб.

Кредиторы	Валюта кредита	Период погашения		
			31.12.21 г.	31.12.20 г.

ТФ АО Банк СНГБ	Руб.	2023	200 000	200 000
ПАО Сбербанк России	Руб.	2024	1 423 733	
ПАО Сбербанк России	Руб.	2024	1 067 654	972 544
ПАО Сбербанк России	Руб.	2024	43 997	

Общая сумма кредитов, полученных в 2020 г., составила 897 615 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2020 г. – 108 805 тыс. руб.

Общая сумма кредитов, полученных в 2021 г., составила 1 562 839 тыс. руб., общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2021 г. – 53 059 тыс. руб.

По рублевым долгосрочным кредитам фиксированные процентные ставки варьировались в течение 2020 г. от 13 до 16%, в течение 2021 г. 13 до 16%

В обеспечение кредитов у Общества переданы в залог имущественные права на строящиеся площади Объектов, залог аренды (субаренды) земельных участков и долю в уставном капитале Общества (100%).

#### 4.1.5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 647 тыс. руб. (в 2020 г. – 3793 тыс. руб.).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	1 662	14 962
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	1 662	14 962
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль		
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	332	2 992
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(316)	4 860
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(648)	1 868
4.1	Текущий налог на прибыль	(648)	(3 793)
4.2	Отложенный налог на прибыль	0	5 661
4.2.1	В том числе обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	0	5 661
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	0	0

#### 4.1.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и

величинам.

За отчетный год выручка от продаж составила 15 818 тыс. руб.

Расшифровка выручки от продаж представлена в таблице.

Наименование	2020 г. тыс. руб.	2021 г. тыс. руб.
Выручка всего (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах), в т.ч.	438 650	15 818
Выручка от содержания службы заказчика	10 217	15 408
Выручка от реализации квартир, машиномест и пр.	31 667	410
Выручка от экономии по ДДУ	396 766	0

Состав затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг):

Наименование	2020 г. тыс. руб.	2021 г. тыс. руб.
Расходы (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах), в т.ч.	(23 359)	(1 055)
содержание службы заказчика	(0)	(0)
Себестоимость реализации квартир, машиномест и пр.	(23 359)	(1 055)

#### Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. оценочные обязательства не создавались.

#### 4.1.7 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами для Общества являются: Учредитель О.А.Чижов, ООО АЛЬЯНС-СТРОЙ, ООО Сапфир, Жилстрой.

В течение проверяемого периода осуществлялись следующие операции:

2021 год

№ п/п	Наименование или ФИО лица, являющегося связанной стороной	Виды операций со связанной стороной	Объем операций		Состояние расчетов со связанными сторонами на 31.12.2021		Строка баланса №
			По Дт счетов расчетов (62,60,76)	По Кт счетов расчетов (60,62,76)	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
1	Чижов О.А.	Расчеты с учредителем прочие	0	0	0	0	1230
2	ООО АЛЬЯНС-СТРОЙ	Поставка товара, подрядные работы (60.1)	1 049 561	1 134 412	0	118 771	1520
		Авансы выданные (60.2)	392 422	1 210 258	981 121	621 559	1230
		Покупка товаров, работ, услуг (62)	0	110	0	0	1230
		Договоры ДДУ (76.06)	132 627	477 340	186 871	0	1230
		Прочие услуги (76.09)	38 960	44 144	0	5 121	1230
3	ЖИЛСТРОЙ	Поставка товара, подрядные работы	28 425	32 729	0	4 304	1520

		(60.1)					
		Авансы выданные (60.2)	7 735	7 435	300	0	1230
		Покупка товаров, работ, услуг (62)	0	0	2	0	1230
		Договоры ДДУ (76.06)	0	260 420	192 339	0	1230
		Прочие услуги (76.09)	0	11 122	0	11 122	1520
4	ООО "Сапфир"	Прочие услуги (76.09)	0	5 143	0	0	-

### 2020 год

№ п/п	Наименование или ФИО лица, являющегося связанной стороной	Виды операций со связанной стороной	Объем операций		Состояние расчетов со связанными сторонами на 31.12.2020		Строка баланса №
			По Дт счетов расчетов (62,76)	По Кт счетов расчетов (60,76)	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	
1	Чижов О.А.	Расчеты с учредителем прочие	0	0	0	0	1230
2	ООО АЛЬЯНС-СТРОЙ	Поставка товара, подрядные работы (60.1)	319 240	352 379	0	33 921	1520
		Авансы выданные (60.2)	205 335	482 469	392 422	0	1230
		Покупка товаров, работ, услуг (62)	125	58 771	110	0	1230
		Договоры ДДУ (76.06)	309 847	965 197	531 584	0	1230
		Прочие услуги (76.09)	65 576	0	63	0	1230
3	ЖИЛСТРОЙ	Покупка товаров, работ, услуг (62)	0	0	2	0	1230
		Договоры ДДУ (76.06)	0	565 985	452 760	0	1230
4	ООО "Сапфир"	Покупка товаров, работ, услуг (62)	0	0	316	0	1230
		Договоры ДДУ (76.06)	0	0	5 143	0	1230

#### Основной управленческий персонал Общества

К основному управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор, главный бухгалтер и прочие руководители.

В 2021 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу вознаграждения (зарплата) на общую сумму 36437 тыс. руб. (в 2020 г. – 48488 тыс. руб.).

Указанные суммы не включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

#### 4.1.8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деятельности участников рынка. Общество рассматривает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект от которого в настоящий момент невозможно оценить с достаточной степенью уверенности.

Геополитическая ситуация в России является в высшей степени нестабильной: со стороны

иностранных государств введены санкции в отношении Российской Федерации, на территории Украины проводится специальная операция. Данные события не приводят к сокращения деятельности Общества и не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять деятельность Обществом как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительному сокращению балансовых активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «СЗ «Инко и К», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Существенные судебные разбирательства и случаи исполнительного производства на отчетную дату отсутствуют.

### **4.1.9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Общество намеренно осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

### **4.1.10. Раскрытие информации по имуществу полученному в лизинг.**

Имущество, приобретенное обществом по договору лизинга, учитывается на балансе лизингополучателя – Общества.

Лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга учитываются равными частями ежемесячно, а именно 196 тыс.руб. в срок до 31.12.2022г.



О.А.Чижов



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	334 869	(42 833)	237	(16 994)	14 522	(7 480)	-	318 112	(35 791)
	5210	за 2020г.	328 035	(36 111)	6 833	-	-	(6 722)	-	334 869	(42 833)
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 293 163	1 629 646	-	-	2 922 572
	5250	за 2020г.	1 834 792	818 656	(1 353 451)	(6 833)	1 293 163
в том числе:							
	5241	за 2021г.	1 293 163	1 629 646	-	-	-
	5251	за 2020г.	1 834 792	818 656	(1 353 451)	(6 833)	1 293 163

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	12 516	12 516	12 516
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Чижов Олег Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	766	-	-	(766)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	3 985	-	766	(3 985)	-	-	-	-	-	766
в том числе:												
Финансовых вложений - итого	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	766	-	-	(766)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	3 985	-	766	(3 985)	-	-	-	-	-	766

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Чижов Олег Анатольевич  
(расшифровка подписи)

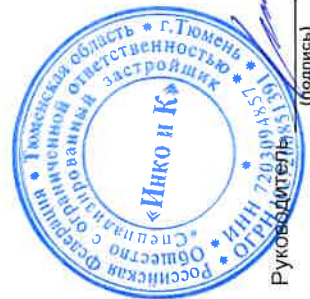
15 марта 2022 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	30 607	-	30 607	53 252	(54 970)	-	-	-	-	28 889	-	28 889
	5420	за 2020г.	62 901	-	62 901	309 590	(341 885)	-	-	X	X	30 606	-	30 606
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	18 157	-	18 157	35 004	(35 724)	-	-	-	7 677	-	-	17 436
	5421	за 2020г.	49 834	-	49 834	267 006	(298 683)	-	-	-	254 901	-	-	18 157
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	12 450	-	12 450	57	(1 055)	-	-	-	-	11 452	-	11 452
	5423	за 2020г.	13 067	-	13 067	22 741	(23 359)	-	-	-	-	12 449	-	12 449
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	18 191	(18 191)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	19 843	(19 843)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Чижов Олег Анатольевич  
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

**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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	2 457 129	-	2 845 141	-	-	-	(2 457 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 845 141
	5530	за 2020г.	2 673 842	-	2 457 129	-	-	-	(2 673 842)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 457 129
Авансы выданные	5511	за 2021г.	95 008	-	1 123	-	-	-	(9 508)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 123
	5531	за 2020г.	62 779	-	9 508	-	-	-	(62 779)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 508
Прочая	5512	за 2021г.	487 101	-	781 302	-	-	-	(487 101)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	781 302
	5532	за 2020г.	173 388	-	487 101	-	-	-	(173 388)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	487 101
Итого	5513	за 2021г.	1 960 468	-	2 062 716	-	-	-	(1 960 520)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 062 716
	5533	за 2020г.	2 437 675	-	1 960 520	-	-	-	(2 437 675)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 960 520
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 457 129	-	2 845 141	-	-	-	(2 457 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 845 141
	5520	за 2020г.	2 673 842	-	2 457 129	-	-	-	(2 673 842)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 457 129



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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	за 2021г.	4 391 443	2 301 625	-	(32 000)	-	-	-	6 661 068	
	5571	за 2020г.	4 190 675	3 152 048	-	(2 951 279)	-	-	-	4 391 443	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	1 172 545	1 594 839	-	(32 000)	-	-	-	2 735 384	
	5572	за 2020г.	1 21 457	1 354 922	-	(303 833)	-	-	-	1 172 545	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	3 218 898	706 786	-	-	-	-	-	3 218 898	
	5574	за 2020г.	4 069 218	1 797 126	-	(2 647 446)	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	89 538	160 488	-	(89 538)	-	-	-	160 488	
	5580	за 2020г.	393 007	89 538	-	(393 007)	-	-	-	89 538	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	73 538	150 098	-	(73 538)	-	-	-	155 098	
	5581	за 2020г.	260 054	73 538	-	(260 054)	-	-	-	73 538	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	9 216	2 917	-	(9 216)	-	-	-	2 917	
	5583	за 2020г.	16 571	9 216	-	(16 571)	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	21 060	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	110 734	-	28 388	(110 734)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	6 784	2 473	-	(6 784)	-	-	-	2 473	
	5586	за 2020г.	4 779	6 784	-	(4 779)	-	-	-	6 784	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	4 480 981	2 462 113	-	(121 538)	-	-	-	6 821 556	
	5570	за 2020г.	4 583 682	3 241 586	-	(3 344 286)	-	-	-	4 480 981	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



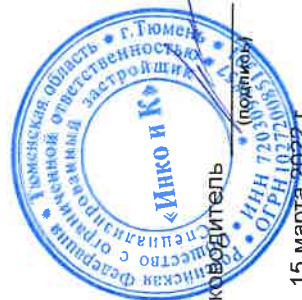
Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Чижов Олег Анатольевич \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 974	4 397
Расходы на оплату труда	5620	78 231	67 528
Отчисления на социальные нужды	5630	13 690	14 132
Амортизация	5640	7 122	6 579
Прочие затраты	5650	16 707	44 864
Итого по элементам	5660	118 724	137 500
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	998	618
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	119 722	138 118

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Чижов Олег Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.