

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью
«Специализированный застройщик «Белевское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Белевское» (ОГРН 1217800120361) (далее – ООО «СЗ «Белевское»), 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 за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 11 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано на возможность негативных последствий для финансового состояния и результатов финансовой деятельности ООО «СЗ «Белевское» санкционной политики в отношении Российской Федерации, и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в разделе 11 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в разделе 11 Пояснений могут указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «СЗ «Белевское» продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой 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

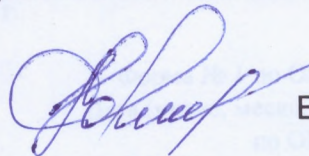
считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

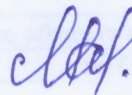
Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных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

Генеральный директор аудиторской организации
(ОРНЗ 22006036078)



Е.Ю. Ефимова

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21506044713)



М.Ю. Савина

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«ПромСтройАудит Консалт»,
196066, город Санкт-Петербург,
Алтайская улица, дом 7 литер б, пом/оф 1-н/156,
ОРНЗ 11906110743

«27» апреля 2022 года

Показатель	Наименование показателя	Единица измерения	31.12.2021	31 декабря 2021	31 декабря 2021
АКТИВ					
I. ВНЕБОРТОВЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Материальные активы	1120			
	Финансовые активы	1130			
	Участие в дочерних организациях	1140			
	Участие в совместных предприятиях	1150			
	Долговые требования к контролируемым лицам	1160			
	Суммовые активы	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие нематериальные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100			
БОРТОВЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	234 935		
	Участие в ассоциированной компании	1220			
	Долговые требования	1230	1 373		
	Долговые требования к контролируемым лицам	1240	14 907		
	Финансовые активы (за исключением участия в ассоциированной компании)	1250			
	Долговые требования к контролируемым лицам (за исключением участия в ассоциированной компании)	1260	943		
	Прочие бортовые активы	1290			
	Итого по разделу II	1200	251 858		
	БАЛАНС	1000	230 894		

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31.12.2021 г.

	Форма № 1 по ОКУД	КОДЫ	
Организация: <u>ООО "СЗ "Белевское"</u>	Дата (число, месяц, год)	0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	09	02 2022
Вид деятельности: <u>Заказчик-застройщик</u>	ИНН	55566022	
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>акционерное общество</u>	по ОКВЭД2	7840097223	
	по ОКОПФ/ОКФС	71.12.2	
Единица измерения: в тыс.руб.	по ОКЕИ	12300	16
Местонахождение (адрес) <u>г. Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова, д. 25, литер А, пом. 41</u>		384	

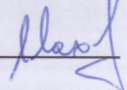
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора
ООО «ПромСтройАудит Консалт»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7805461110
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1089847182963

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	На 31.12.2021 г. ³	На 31 декабря 2020г. ⁴	На 31 декабря 2019г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	214 435	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 525	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	14 007	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	932	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	ИТОГО по разделу II	1200	230 899	-	-
	БАЛАНС	1600	230 899	-	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код строки	На 31.12.2021 г. ³	На 31 декабря 2020г. ⁴	На 31 декабря 2019г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	221	-	-
	ИТОГО по разделу III	1300	231	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заёмные средства	1410	223 825	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	223 825	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заёмные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	6 837	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	6 843	-	-
	БАЛАНС	1700	230 899	-	-

Руководитель  / Шахов Михаил Евгеньевич /

09 февраля 2022 года

Примечания

- <1> Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
- <2> В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации N 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- <3> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <4> Указывается предыдущий год.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Некоммерческая организация именуется 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

на 31.12.2021 г.

Организация ООО "СЗ "Белевское"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество

Единица измерения: в тыс.руб.

КОДЫ		
0710002		
09	02	202 2
55566022		
7840097223		
71.12.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД2 _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	276	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	276	-
	Налог на прибыль	2410	(55)	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(55)	-
	Отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	221	-
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	221	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шахов Михаил
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

09 февраля 2022 года

Отчет об изменениях капитала

на 31.12.2021 г.

Организация ООО "СЗ "Белевское"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество

Единица измерения: в тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2022	02	09
55566022		
7840097223		
71.12.2		
12300	16	
384		

I. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2020год						
За 2021год						
Увеличение капитала - всего :	10	-	-	-	221	231
в том числе : чистая прибыль	X	X	X	X	221	221
переоценка имущества	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X	-	X	-	10
дополнительный выпуск акций	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	-	-	-	-	-	-
в том числе : убыток	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
дивиденды	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	10	-	-	-	221	231

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г. ³	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	231	-	-



(Handwritten signature)
(подпись)

**Шахов Михаил
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

09 февраля 2022 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств

на 31.12.2021 г.

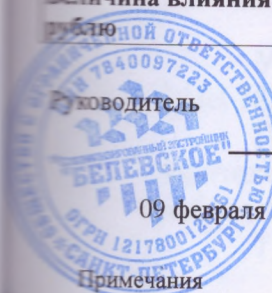
Организация <u>ООО "СЗ "Белевское"</u>	Форма по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710005	
Вид экономической деятельности	по ОКПО	2022	02 09
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>акционерное общество</u>	ИНН	55566022	
Единица измерения: в тыс.руб.	по ОКВЭД2	7840097223	
	по ОКОПФ/ОКФС	71.12.2	
	по ОКЕИ	12300	16
		384	

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 ¹	На 31.12.2020 ²
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления	4110	-	-
в том числе: от продажи продукции, работ, услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средств целевого финансирования, полученных от инвесторов на строительство объектов	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи	4120	(223 180)	-
в том числе: поставщикам(подрядчикам) за сырьё, материалы, работы, услуги.	4121	(219 424)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(232)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(48)	-
налога на добавленную стоимость	4125	(2 753)	-
иные налоги и сборы	4126	-	-
взносы в государственные внебюджетные фонды	4127	(41)	-
прочие платежи	4129	(682)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(223 180)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования, ден. средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие инвестиционные поступления	4219	-	-
Платежи	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	-	-

платежи процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи по инвестиционным операциям	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 ¹	На 31.12.2020 ²
1		2	3
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления	4310	224 112	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	223 825	-
денежные вклады собственников (участников)	4312	10	-
выпуск акций, увеличение долей участия	4313	-	-
долговые ценные бумаги и др.	4314	-	-
прочие поступления от финансовых операций	4319	277	-
Платежи	4320	-	-
в том числе: платежи собственникам в связи с выкупом у них акций организации	4321	-	-
выплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
погашение(выкуп) собственных векселей, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи по финансовым операциям	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	224 112	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	932	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	932	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

09 февраля 2022 года

Шахов Михаил
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

Примечания

¹ Указывается отчетный период.

² Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СЗ «Белевское» за 2021г.

1. Сведения об обществе

ООО «СЗ «Белевское», дата регистрации 05.08.2021 г., ОГРН 1217800120361, ИНН 7840097223, КПП 784001001, адрес юридического лица: 191186, г. Санкт – Петербург, Муниципальный округ № 78, Набережная канала Грибоедова, дом 25, Литера А, помещение 41.

Основной вид деятельности по ОКВЭД - 71.12.2 (заказчик – застройщик, генеральный подрядчик).

ООО «СЗ «Белевское», имеет в собственности земельные участки с правом для размещения жилых многоквартирных домов.

С 01.01.2022г. с использованием счетов эскроу привлекает денежные средства граждан на строительство жилых домов по договору участия в долевом строительстве в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 г. № 214-ФЗ.

ООО «СЗ «Белевское», является членом саморегулируемой организации строителей «Некоммерческое партнерство компаний строительного комплекса «СОЮЗПЕТРОСТРОЙ-СТАНДАРТ». Регистрационный номер члена в реестре членов саморегулируемой организации 1445, дата регистрации в реестре членов саморегулируемой организации 06 октября 2021г.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021г. - 10 000 руб., оплачен полностью.

Учредитель: АО «Трест-36» (100 % уставного капитала), ОГРН 1027809240381, ИНН 7830000539.

Генеральный директор ООО «СЗ «Белевское» Шахов Михаил Евгеньевич (протокол заседания совета директоров АО «Трест-36» от 02.08.2021г. с 05.08.2021г., избран на 5 лет).

Телефон 8 (812)315-24-32.

Размер выплаты ключевому управленческому персоналу Общества составляет 58 636 руб. 40коп. в т. ч. НДФЛ 7623 руб. Страховые взносы 17 045 руб. 79 коп.

Конечным Бенефициаром являются акционеры АО «Трест-36». Акционерами АО «Трест-36» являются физические лица – граждане РФ. Ключевым акционером АО "Трест - 36" является Кейль Андрей Адольфович (39,93% акций).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 1 человек.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЗ «Белевское» за 2021 год будет проведен аудиторской фирмой ООО «ПромСтройАудит Консалт» на основании договора о проведении аудиторской проверки № 300322/1-КОН от 30.03.2022 г.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

В связи с тем, что Общество образовалось 05.08.2021 г. первым отчетным периодом для подготовки бухгалтерской отчетности будет период с 05.08.2021 г. по 31.12.2021 г.

На дату образования Общества (05.08.2021 г.) в бухгалтерском учете Общества отражены взнос в уставный капитал и дебиторская задолженность учредителей по взносам в уставный капитал в сумме 10 тыс. руб.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет в 2021г. велся в соответствии с приказом по учетной политике № 1 от 30 сентября 2021г.

Учетная политика соответствует общепринятым бухгалтерским допущениям:

- имущественная обособленность;
- непрерывность деятельности;
- последовательность применения учетной политики;
- временная определенность факторов хозяйственной деятельности;

Исполнены основные направления учетной политики:

Бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Основных средств на 31.12.2021г. нет.

Учет по строительству многоквартирных жилых домов ведется по фактическим затратам в разрезе каждого объекта на счете 20/08.

Распределение и списание затрат по содержанию аппарата управления производились ежемесячно пропорционально затратам по каждому строящемуся многоквартирному жилому дома, определяемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета, в общем составе затрат.

3. Пояснения по строкам бухгалтерского баланса

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		За период движение отсутствует	На конец периода	
		ПС*	Амортизация		ПС*	Амортизация
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

* ПС – первоначальная стоимость

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		За период движение отсутствует	На конец периода	
		ПС*	Списано на расходы		ПС*	Списано на расходы
НИОКР - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

* ПС – первоначальная стоимость

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		За период движение отсутствует	На конец периода	
		ПС	Амортизация		ПС	Амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

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

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	168		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Договор аренды нежилых помещений № 9 от 01.10.2021г., арендодатель - АО «Грибоедова-25» передано в ООО «СЗ «Белевское» нежилое помещение 41, общей площадью 8 кв.м., расположенное по адресу СПб, наб. канала Грибоедова, д.25, литера А

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование	Период	На начало года	Изменения	На конец периода
--------------	--------	----------------	-----------	------------------

показателя		ПС	Корректировка	за период	ПС	Корректировка
Долгосрочные - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					
Краткосрочные - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период	На конец периода		
		Себ-ть*	Резерв **	БС***		Себ-ть*	Резерв* *	БС***
Запасы - всего	за 2021 г.				214 435	214 435		214 435
	за 2020 г.							
стоимость земельных участков	за 2021 г.				206 635	206 635		206 635
	за 2020 г.							
строительны е материалы	за 2021 г.				1 316	1 316		1 316
	за 2020 г.							
затраты по строит. жил. д.	за 2021 г.				6 474	6 474		6 474
	за 2020 г.							
расходы будущих периодов	за 2021 г.				10	10		10
	за 2020 г.							

*Себ-ть - себестоимость

**Резерв - величина резерва под снижение стоимости

***БС - балансовая стоимость

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
----------------------------	--------	----------------	------------------------	------------------

		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.					
	за 2020 г.					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.			14 007	14 007	
	за 2020 г.					
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.					
	за 2020 г.					
Авансы выданные	за 2021 г.			14 004	14 004	
	за 2020 г.					
Прочая (госпошлина)	за 2021 г.			3	3	
	за 2020 г.					

По состоянию на 31.12.2021г. в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженностью в бухгалтерском учете резервы по сомнительным долгам не создавались.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.		223 825	223 825
	за 2020 г.			
Займы полученные	за 2021 г.		223 825	223 825
	за 2020 г.			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.		6 837	6 837
	за 2020 г.			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строительству	за 2021 г.		6 149	6 149
	за 2020 г.			
Расчеты по налогам	за 2021 г.		32	32
	за 2020 г.			
Расчеты с внебюджетными фондами	за 2021 г.		37	37
	за 2020 г.			
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2021 г.		127	127
	за 2020 г.			
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	за 2021 г.		492	492
	за 2020 г.			
ИТОГО	за 2021 г.		230 662	230 662
	за 2020 г.			

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего			

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками			
расчеты с покупателями и заказчиками			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
фактическая себестоимость приобретённых товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		6			6

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего			
Выданные - всего			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		-		-
в том числе:				
на текущие расходы		-		-
на вложения во внеоборотные активы		-		-
Бюджетные кредиты	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Всего	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-

4. Пояснения по отчету о финансовых результатах

По строке 2320 Проценты к получению на сумму **276 тыс. руб.**

По строке 2300 Прибыль до налогообложения в сумме **276 тыс. руб.**

По строке 2411 Текущий налог на прибыль в сумме **55** тыс. руб., в т. ч.:

- а) Начислен в Федеральный бюджет РФ - 8 т. р.;
- б) Начислен в бюджет Санкт-Петербурга - 47 тыс. руб.

По строке 2400 Чистая прибыль за 2021г. в сумме **221** тыс. руб.

По состоянию на дату составления отчетности решение относительно распределения прибыли 2021 года не принято.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Перечень связанных сторон

Основываясь на требования приоритета содержания перед формой, Обществом определен следующий перечень групп связанных сторон, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности: основное общество, дочерние общества, зависимые общества, основной управленческий персонал (Генеральный директор), прочие аффилированные лица,

№ п/п	Наименование/ ФИО	Основания для признания лица связанной стороной
1	Шахов Михаил Евгеньевич	Руководитель Общества
2	АО «Трест – 36»	Учредитель 100%
3	АО «Грибоедова 25»	По учредителю (дочерняя организация АО «Трест – 36»)
4	Трест-36 Развитие Продаж (ООО) ИНН 7840098403	По учредителю
5	Трест-Авто (АО) ИНН 7840345780	По учредителю

5.2. Операции со связанными сторонами

Контрагент	Договор, дата/номер		Предмет договора	Цена
	Дата	Номер		
Трест-36 (АО) ИНН 7830000539	16.08.2021	б/н	Передача ООО "СЗ "Белевское" суммы займа (беспроцентный)	300 000 000
Трест-36 (АО) ИНН 7830000539	30.11.2021	б/н	Продажа ООО "СЗ "Белевское" плит дорожных 2П30-18-30(3000*1750), 49 шт.	98 060 в т.ч. НДС 20% 16 343,33
Грибоедова, 25 (АО) ИНН 7840013777	01.10.2021	9	Передача в аренду ООО "СЗ "Белевское" части нежилого помещения 10Н, а именно часть пом. 57 (каб. 41) общ. площ. 8 кв.м. расположенных по адресу: СПб, наб. кан. Грибоедова, 25, лит. А	9500, НДС не обл.
Трест-36 Развитие Продаж (ООО) ИНН 7840098403	01.12.2021	АС01-12	Оказание ООО "СЗ "Белевское" услуг по привлечению участников долевого строительства на квартиры в строящихся жилых многоквартирных домах, расположенных по адресам: СПб, ул. Седова, 89, к. 5, лит. К; СПб, ул. Седова, д. 91, к. 2, лит. Д; СПб, ул. Седова, д. 93, к. 5, лит. В.	3,5% от сумм (включая НДС 20%)
Трест-Авто (АО) ИНН 7840345780	18.10.2021	б/н	Оказание ООО "СЗ "Белевское" услуг по привлечению участников долевого строительства и/или покупателей на нежилые помещения, расположенные в	3,5% от сумм (включая НДС 20%)

			объектах строительства, застройщиком или продавцом которых является ООО "СЗ "Белевское"	
--	--	--	--	--

6. Непрерывность деятельности

ООО «СЗ «Белевское» не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет потребности в ликвидации либо обращений за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

7. Чистые активы

Величина чистых активов ООО «СЗ «Белевское» по состоянию на 31.12.2021 г. составила 231 тыс. рублей, что значительно превышает уставный капитал ООО «СЗ «Белевское» Размер величины чистых активов имеет положительную тенденцию.

8. Судебные разбирательства

По состоянию отчетную дату в производстве судов дел предъявленным к ООО «СЗ «Белевское» нет.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Валютный риск – компания не подвержена валютному риску, поскольку отсутствуют активы и обязательства, выраженные в у.е.

Риск изменения процентной ставки – поскольку у Общества отсутствуют кредиты/займы с переменной процентной ставкой (все ставки являются фиксированными), то Общество не подвержено воздействию риска изменения процентной ставки.

Прочий ценовой риск – Общество не подвержено прочему ценовому риску, так как у него отсутствуют вложения в ценные бумаги.

Кредитный риск – Общество оценивает степень риска как среднюю, так как основной дебитор не находится в состоянии банкротства и исполняет свои обязательства. Общество не размещает средства в финансовые вложения, не выдает поручительства третьим лицам.

Риск ликвидности – данный риск Общество оценивает как средний. Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из дебиторской задолженности и прочих поступлений от текущей деятельности. Портфель ликвидных активов Общества включает в себя денежные средства, которые могут быть использованы в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества, коэффициент абсолютной ликвидности находится в пределах нормы.

В период между отчетной датой и датой формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

Общество считает, что ситуация, связанная с распространением коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, не оказало существенного влияния на непрерывность деятельности в будущем.

В условиях COVID-19 в системах внутреннего контроля и процессах Общества изменения не наблюдались, также не было ограничения ресурсами или доступом к информации. Общество своевременно получало информацию, необходимую для выполнения процедур и формирования выводов.

10. Информация об экологической деятельности.

В 2021 году Общество не производило текущих и капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью. По состоянию на 31 декабря 2020 года оценочные обязательства, связанные с природоохранной деятельностью, не формировались. Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год не начислялась и не уплачивалась.

11. События после отчетной даты

К существенным событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием происходит рост волатильности фондового и валютного рынков в РФ, ряд стран вводит пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Ключевая ставка с 01.03.2022 установлена Банком России в размере 20%. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Тем не менее, Организация не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников в ближайшем будущем, это не влияет на способность Организации продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

12. Прочая информация о деятельности ООО «СЗ «Белевское» в 2021 году

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности ООО «СЗ «Белевское» за 2021 год, отсутствуют.

26.04.2022г.

Генеральный директор



Шахов М.Е.

В данном документе прошито и пронумеровано
41 (двадцать одна) страниц
Офис-менеджер ООО «ПромСтройАудит Консалт» Листов (в)
Садовникова Е.В.



Иванов М.В.