

место штампа  
налогового органа

**2465012193/246301001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование  
организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического  
лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция  
о приеме налоговой декларации (расчета)  
в электронном виде**

Налоговый орган **ИФНС России по Октябрьскому району г.Красноярска (код 2463)** настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**Общество с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания "Омега", 2465012193/246301001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

представил(а) **30.03.2022 в 06.42.22** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность (КНД 0710099) , первичный , за 12 месяцев, квартальный, 34, 2021 год**

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле

**NO\_VUHOTCH\_2463\_2463\_2465012193246301001\_20220330\_503C4  
473-AFCE-4EA3-B8ED-0F107040EBEC**

(наименование файла)

в налоговый орган

**ИФНС России по Октябрьскому району г.Красноярска (код 2463)**

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **30.03.2022** и принята налоговым органом **30.03.2022**,  
регистрационный номер **0000000001440227191**

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

Документ подписан электронной подписью  
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"  
Электронный документ 10971de9-48d9-4d76-84f2-45ec9b82ed61

Декларация ИФНС России по Октябрьскому району г. Красноярска, Сподынский Виталий Петрович, Начальник  
**30.03.2022 06:57 (MSK)**, Сертификат № 662F990006AE999748B7D9D51DCDEF27

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

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания "Омега"</b>	по ОКПО	<b>10187367</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>2465012193</b>		
Вид экономической деятельности <b>Строительство жилых и нежилых зданий</b>	по ОКВЭД 2	<b>41.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>660130, Красноярский край, Красноярск г, Елены Стасовой ул, д. № 40К, пом. 121</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ООО "АУДИТИНВЕСТ"</b>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>5406550847</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1095406035350</b>		

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	-	-	-
	Основные средства	1150	7 709	81 039	54 355
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	789	-	954
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 499	81 039	55 308
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	781 141	837 377	498 209
	в том числе:				
	Незавершенное строительство объектов долевого строительства	1211	702 412	628 736	431 394
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	116 492	111 007	80 311
	Дебиторская задолженность	1230	1 083 650	1 031 160	309 129
	в том числе:				
	участников долевого строительства	1231	-	-	26 708
	Расчеты по счетам- эскроу	1232	867 145	866 250	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	89 911	2 583	4 784
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 439	300 079	449 911
	в том числе:				

Аккредитив под строительство	1251	179 246	299 735	447 804
Прочие оборотные активы	1260	277	761	413
Итого по разделу II	1200	2 250 910	2 282 968	1 342 757
<b>БАЛАНС</b>	1600	2 259 409	2 364 008	1 398 065

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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	439 092	364 463	296 830
	Итого по разделу III	1300	439 102	364 473	296 840
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	783 741	884 856	687 162
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 214	32	513
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	867 573	868 748	255 231
	Итого по разделу IV	1400	1 653 528	1 753 636	942 906
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	19 639	5 101	1 736
	Кредиторская задолженность	1520	83 921	235 088	152 584
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	63 219	5 710	4 000
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	166 779	245 899	158 319
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 259 409	2 364 008	1 398 065

Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания "Омега"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
10187367		
2465012193		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	357 248	220 981
	Себестоимость продаж	2120	(174 499)	(100 595)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	182 749	120 386
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(47 705)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	135 044	120 386
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 369	-
	Проценты к уплате	2330	(3 737)	(432)
	Прочие доходы	2340	82 018	20 048
	Прочие расходы	2350	(115 718)	(53 170)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	98 976	86 832
	Налог на прибыль	2410	(21 189)	(19 095)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 796)	(18 623)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 393)	(472)
	Прочее	2460	(113)	(104)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	77 674	67 633

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	77 674	67 633
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004	31	12 2021
10187367		
2465012193		
41.20		
12300		16
384		

Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания "Омега"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности  
Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКТО  
по ОКВЭД 2  
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. За 2020 г.	3100	10	-	-	-	296 830	296 840
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	67 633	67 633
В том числе:							
Чистая прибыль	3211	X	X	X	X	67 633	67 633
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	10	-	-	-	364 463	364 473
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	77 674	77 674
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	77 674	77 674
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	-	-	-	-	(3 046)	(3 046)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	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	(3 046)	(3 046)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	439 092	439 102

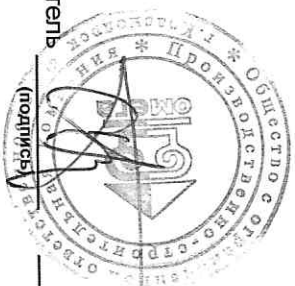


## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	296 830	-	67 643	364 473
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	296 830	-	67 643	364 473
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	364 463	364 463
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	364 463	364 463
после корректировок	3501	-	-	364 463	364 463
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	439 102	364 473	296 840



Руководитель

(подпись)

**Пуртов Евгений  
Александрович**

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания "Омега"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Общество с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
10187367		
2465012193		
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	1 067 747	501 999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	553 005	224 570
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	514 742	277 429
Платежи - всего	4120	(1 224 646)	(855 524)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(657 300)	(663 209)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 636)	(21 611)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 078)	(17 071)
налога на прибыль организаций	4124	(53 621)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(485 011)	(153 633)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(156 899)	(353 525)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 503	-
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	7 503	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(95 366)	-
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	(95 366)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87 863)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	473 799	466 912
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	473 799	466 912
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	(349 677)	(263 219)
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	(2 650)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(347 027)	(263 219)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	124 122	203 693
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(120 640)	(149 832)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	300 079	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	179 439	(149 832)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания "Омега"**  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 709	81 039	54 355
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	789	-	954
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	781 141	837 377	498 209
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	116 492	111 007	80 311
Дебиторская задолженность*	1230	1 083 650	1 031 160	309 129
Финансовые вложения краткосрочные	1240	89 911	2 583	4 784
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 439	300 079	449 911
Прочие оборотные активы	1260	277	761	413
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>2 259 409</b>	<b>2 364 008</b>	<b>1 398 065</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	783 741	884 856	687 162
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 214	32	513
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	867 573	868 748	255 231
Заемные средства краткосрочные	1510	19 639	5 101	1 736
Кредиторская задолженность	1520	83 921	235 088	152 584
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	63 219	5 710	4 000
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 820 307</b>	<b>1 999 535</b>	<b>1 101 225</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>439 102</b>	<b>364 473</b>	<b>296 840</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

с. 1

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

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	5 164	1 900	-	(5 192)	1 871
	5250	за 2020г.	-	5 164	-	-	5 164
В том числе:							
узел обеспечения высокого давления	5241	за 2021г.	58	-	-	-	58
	5251	за 2020г.	-	58	-	-	58
Комплексно-трансформаторная подстанция (КТП) 6/400/0,4 (Матве Залки)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	591	-	-	591
Зем. Уч 5 324,0 м2 г.с н/п ул.Выгонная- пер. Теплевиборная	5243	за 2021г.	3 884	-	-	(3 884)	3 884
	5253	за 2020г.	-	3 884	-	-	3 884
ул. Литейная 77(зем.участок)	5244	за 2021г.	211	-	-	-	211
	5254	за 2020г.	-	211	-	-	211
Балка ж/б подкрановая БРП	5245	за 2021г.	707	-	-	-	707
	5255	за 2020г.	-	707	-	-	707
пристегка к крану	5246	за 2021г.	302	-	-	-	302
	5256	за 2020г.	-	302	-	-	302
Зем. Участок 2745 кв.м. г.Красноярск ул.Семеновна-Суластроительная,84г Кад.номер24:50:0700166.1740	5247	за 2021г.	-	1 255	-	(1 255)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть 24:50:0400149:2241, г.Красноярск, ул. Партизана Железняк,21а	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сети теплоснабжения 24:50:0000000:347132, г.Красноярск, ул. 9 мая,59А	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть 224:50:0400149:2588, г.Красноярск, ул. Партизана Железняк		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть, г.Красноярск, ул.Норильская, от ЦТП по ул. Нор., 16д до многоквартир.дома по ул.Нор.,10А автомобиль ВАЗ 21053		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловая сеть, г.Красноярск, ул.Партизана Железняк, 19г, кад.номер 24:50:0400149:2591, протяж.131м		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
"МФУ Кюсега ECOSYS M3145d		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 368	8 241	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.



**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:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.





## 4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель  
\_\_\_\_\_ (подпись)

Пургов Евгений  
Александрович  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чной задолжен- ности	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочитанные проценты, штрафы и иные начисления										
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 031 400	-	756 638	-	(709 393)	1	(4 809)	-	-	-	9 619	1 083 455	-	-
	5530	за 2020г.	-	-	1 031 400	-	-	-	-	-	-	-	-	1 031 400	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	70 683	-	57 385	-	(17 601)	-	(4 584)	-	-	-	-	105 883	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	70 683	-	-	-	-	-	-	-	-	70 683	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	58 251	-	44 372	-	(13 973)	-	(98)	-	-	-	-	88 552	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	58 251	-	-	-	-	-	-	-	-	58 251	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	902 466	-	654 881	-	(677 819)	1	(127)	-	-	-	9 619	889 021	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	902 466	-	-	-	-	-	-	-	-	902 466	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 031 400	-	756 638	-	(709 393)	1	(4 809)	-	-	-	9 619	1 083 455	-	-
	5520	за 2020г.	-	-	1 031 400	-	-	-	-	-	-	-	-	1 031 400	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		Выбыло		перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	стисание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2021г.	884 856	787 455	-	(888 569)	-	-	-	783 741	
	5572	за 2020г.	-	884 856	-	-	-	-	-	884 856	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	240 430	818	53 368	(200 453)	(416)	-	9 619	103 365	
в том числе:	5580	за 2020г.	-	240 088	342	-	-	-	-	240 430	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	147 677	11 540	211	(84 601)	(342)	-	-	74 485	
	5581	за 2020г.	-	147 677	-	-	-	-	-	147 677	
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 721	(1 676)	2 197	(1 001)	(14)	-	-	3 228	
	5582	за 2020г.	-	3 721	-	-	-	-	-	3 721	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	19 282	222	116	(28 346)	-	-	9 619	2 894	
	5583	за 2020г.	-	19 282	-	-	-	-	-	19 282	
кредиты	5564	за 2021г.	341	-	41 392	(22 094)	-	-	-	19 639	
	5584	за 2020г.	-	-	341	-	-	-	-	341	
займы	5565	за 2021г.	4 760	-	-	(4 760)	-	-	-	4 760	
	5585	за 2020г.	-	4 760	-	-	-	-	-	4 760	
прочая	5566	за 2021г.	64 648	(9 269)	9 452	(61 651)	(60)	-	-	3 119	
	5586	за 2020г.	-	64 648	-	-	-	-	-	64 648	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2021г.	240 430	818	53 368	(200 453)	(416)	-	9 619	103 365	
	5570	за 2020г.	-	240 088	342	-	-	-	-	240 430	

## 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)

Пургов Евгений  
Александрович

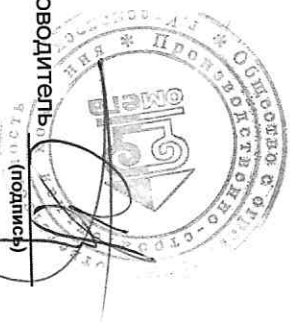
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 531	6 834
Расходы на оплату труда	5620	24 998	17 811
Отчисления на социальные нужды	5630	4 485	3 983
Амортизация	5640	1 541	2 702
Прочие затраты	5650	24 551	36 391
Итого по элементам	5660	61 106	67 721
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(144 063)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	131 678	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	192 784	(76 342)

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



Руководитель  
(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 710	81 920	(24 322)	(89)	63 219
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



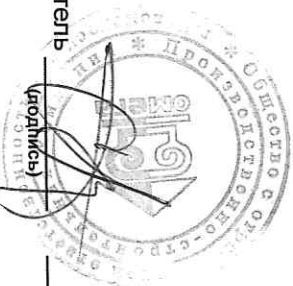
Руководитель  
(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2021
10187367		
ИНН 2465012193		
по ОКВЭД 2 41.20		
по ОКПОТФ / ОКФС 12300 16		
по ОКЕИ 384		

Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания "Омега"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

**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. За 2020 г.	3100	10	-	-	-	296 830	296 840
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	67 633	67 633
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	67 633	67 633
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



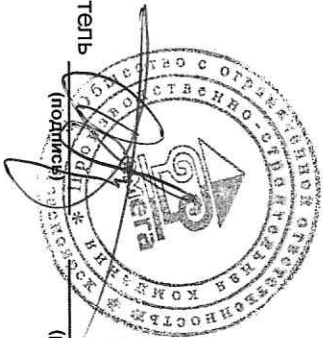
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10	-	-	-	364 463	364 473
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	77 674	77 674
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	77 674	77 674
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	-	-	-	-	(3 046)	(3 046)
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	(3 046)	(3 046)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	439 092	439 102

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	296 830	-	67 643	364 473
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	296 830	-	67 643	364 473
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	364 463	364 463
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	364 463	364 463
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок					
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	439 102	364 473	296 840



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
10187367		
2465012193		
41.20		
12300	16	
384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания "Омега"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической  
деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Общество с ограниченной  
ответственностью** / **Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 067 747	501 999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	553 005	224 570
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	514 742	277 429
Платежи - всего	4120	(1 224 646)	(855 524)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(657 300)	(663 209)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 636)	(21 611)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 078)	(17 071)
налога на прибыль организаций	4124	(53 621)	-
прочие платежи	4129	(485 011)	(153 633)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(156 899)	(353 525)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 503	-
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	7 503	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(95 366)	-
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	(95 366)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87 863)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	473 799	466 912
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	473 799	466 912
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(349 677)	(263 219)
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	(2 650)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(347 027)	(263 219)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	124 122	203 693
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(120 640)	(149 832)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	300 079	449 911
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	179 439	300 079
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Пуртов Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
**И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
За 2021 год

Город Красноярск  
Периодичность: годовая  
Единица измерения: тыс. руб.

17 марта 2022 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания «ОМЕГА» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

**1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

Реквизиты юридического лица:

ООО ПСК «ОМЕГА», Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания «ОМЕГА»

ИНН 2465012193/КПП 246301001 ОГРН 1022402466019

Местонахождение: 660130, Красноярский край, Красноярск г, Елены Стасовой ул,  
дом № 40 "К" пом.121

Генеральный директор: Пуртов Евгений Александрович

Главный бухгалтер: Еремина Светлана Александровна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 20 человек

Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей

Пуртов Александр Владимирович является 100%м участников Общества и конечным бенефициарным владельцем.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: нет

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

1. Строительно-монтажные работы

2. Доход Застройщика

3. Реализация жилого и нежилого помещений

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

**2. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

К связанным сторонам ООО ПСК «ОМЕГА» относятся участник Общества Пуртов Александр Владимирович, владеющий 100 % уставного капитала.

Связанное лицо\ Характер операций	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Пуртов Александр Владимирович						
Кредиторская задолженность		2178	0	0		2178

В течение 2021 года ООО ПСК «ОМЕГА» дивиденды участнику выплачивались в сумме 3 046 тыс. руб.

К связанным сторонам ООО ПСК «ОМЕГА» относятся генеральный подрядчик Общества ООО ИСК «ОМЕГА».

Связанное лицо\ Характер операций	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>ООО ИСК ОМЕГА</b>						
Расчет с поставщиком подрядчиком		62 234	988 046	928 920		3 108
Расчеты с покупателем	1 068		22 727	3 569	19 158	
Расчеты по участию в долевом строительстве	15 389			15 389		
Займы выданные			89 572		89 572	

### 3. ФАКТЫ НЕПРИМЕНЕНИЯ ПРАВИЛ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Факты неприменения правил бухгалтерского учета у Общества отсутствуют.

### 4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЯХ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.
2. Доход подлежит учету по следующим видам деятельности:
  - Реализация инвестиционных проектов:
    - Услуги застройщика;
    - Продажа объектов недвижимости;
  - Прочие работы и услуги:
    - СМР;
3. Доход отражается с применением счета 90.1. «Выручка».
4. Доход отражается по строке 2110 «Выручка» в Отчете о финансовых результатах.
5. Вознаграждением застройщика для целей учета признается положительная разница (экономия) между суммой по договору долевого участия и фактическими затратами на строительство объекта, а также долей НДС к данным затратам.
6. Учет доходов ведется в разрезе видов деятельности и проектов.
7. В целях данной учетной политики в качестве проекта принимается стройка.
8. На субсчете 08.3 «Строительство объектов основных средств» аккумулируются затраты по объектам, по которым организация выступает застройщиком.
9. Аналитический учет по субсчету 08.3 «Строительство объектов основных средств» ведется по объектам и по технологической структуре расходов.
10. Объектом строительства признается многоквартирный дом в целом.
11. В бухгалтерской отчетности сформированная стоимость строительства отражается в разделе II «Оборотные активы» отдельной строкой «Незавершенное строительство»
12. Входящий НДС по строительству к возмещению не предъявляется, а учитывается на отдельном субсчете 19.30 «НДС по принятым работам и услугам для передачи инвестору».

13. В отчетности накопленная сумма 19.30 «НДС по принятым работам и услугам для передачи инвестору» отражается в разделе II «Оборотные активы» отдельной строкой «НДС по незавершенному строительству»
14. Сумма целевых средств дольщика по договору участия в долевом строительстве на дату заключения договора (дата регистрации договора в Управление федеральной службы) отражается бухгалтерскими записями Дебет счета 76.09 Объект Дольщик/Договор Кредит счета 86 Объект строительства/Договор/Движение целевых средств –сумма по договору на возмещение строительства.
15. Поступление целевых денежных средств на расчётный счет организации Дебет счета 51 «Расчетный счет», Кредит счета 76.09\Объект Дольщик/Договор.
16. Средства, отражённые по ДДУ, организация отражает в бухгалтерской отчетности в форме № 1 «Бухгалтерский баланс» по строке 520 «Прочие долгосрочные обязательства» или 660 «Прочие краткосрочные обязательства», в зависимости от срока действия договоров участия в долевом строительстве. Обязательства представляются как краткосрочные, если срок передачи объекта строительства по договорам не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные. (Пунктом 19 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации").
17. Средства, полученные от дольщиков, не учитываются в составе доходов организации при определении налоговой базы по налогу на прибыль (пп. 14 п. 1 ст. 251 НК РФ).
18. Ведется раздельный учет доходов и расходов в рамках целевого финансирования объектов долевого строительства.
19. Привлекаемые денежные средства по договорам долевого участия используются застройщиком исключительно для строительства объектов долевого участия - многоквартирных жилых домов.
20. Застройщик определяет финансовый результат от строительства многоквартирного дома в целом (а не по каждому объекту долевого строительства) на дату разрешения ввода объекта в эксплуатацию.
21. Первичным документом для отражения финансового результата у застройщика на счетах бухгалтерского учета является документ 1С «Закрытие объекта».

## **5. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. Раскрытие указанной информации является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни.

### **Механизм управления рисками**

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Риски сгруппированы по следующим видам: финансовые, правовые, репутационные, прочие.

#### **1. Финансовые риски**

**1.1. Рыночный риск.** Рыночный риск – это риск возникновения у Общества неблагоприятных последствий в случае изменения определенных рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Общество анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым оно подвержено на отчетную дату, с выявлением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и



капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

**Риск изменения процентной ставки.** Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по кредитам. При этом процентная ставка по условиям кредитных соглашений как фиксированная, так и привязана к ключевой ставке Центрального Банка России. Руководством принимается во внимание наличие указанного риска. На постоянной основе проводится мониторинг возможных источников пополнения оборотных средств и формируется перечень кредитных организаций, способных предоставить оборотные средства на приемлемых для Общества условиях.

**Валютный риск.** Общество 100% своих услуг реализует по договорам, выраженным в российских рублях, приобретение сырья и полуфабрикатов для производства продукции преимущественно осуществляется в рублях, доля импортных закупок, номинированных в иностранной валюте, не превышает 5%. Получение заемных средств также осуществляется в рублях. Существует риск удорожания сырья, приобретаемого Обществом на российском рынке, но являющегося изначально импортным (ввозимым на территорию РФ) из-за изменения валютных курсов. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию валютного риска.

**1.2. Кредитный риск.** Общество не подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности по договорам ДДУ). Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.

**1.3. Риск ликвидности.** Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность кредиторам по полученным кредитам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

## **2. Правовые риски. Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

**Внутренний рынок:** Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Влияние данного риска оценивается Обществом как значительное. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового

законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок: Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают значительного влияния на деятельность Общества в связи с тем, что деятельность Общества на внешних рынках не приводит к возникновению обязательств Общества по уплате налогов в иностранных юрисдикциях.

### **3. Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране. Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

### **4. Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, влияние репутационных рисков оценивается Обществом как незначительное.

### **5. Прочие риски**

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

При этом руководством Общества были предприняты меры по минимизации расходов Общества на период ограничений, а также меры по сохранению в надлежащем состоянии имущественного комплекса и поддержке персонала. Общество не относится к отраслям, пострадавшим от последствий коронавирусной инфекции, сокращение персонала не производилось, изменений в признании выручки (доходов) не произошло. Необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью Общества и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски отсутствует; указанная ситуация не повлияла на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности. В системах внутреннего контроля и процессах Общества не происходило задержки с получением информации,

необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или ограниченным доступом к информации.

## **6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделах выше настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания, и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, что может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Пандемия коронавируса (COVID-19). Вспышка которого произошла в первом квартале 2020, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения. Ограничения по проведению собраний и встреч, карантин и изоляцию. И хотя 2021 принес ухудшение экономической ситуации в связи с коронавирусом и ослабление экономической активности многих организацией, на величину финансирования и формирование финансового результата деятельности Общества за 2021 год пандемия не повлияла. Обществом предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости в сложившейся ситуации. Руководство уверено. Что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

## **8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**

В 2021 Общество государственную помощь не получало.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
**И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
За 2021 год

Город Красноярск  
Периодичность: годовая  
Единица измерения: тыс. руб.

17 марта 2022 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Производственно-строительная компания «ОМЕГА» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

### 1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Реквизиты юридического лица:

ООО ПСК «ОМЕГА», Общество с ограниченной ответственностью  
Производственно-строительная компания «ОМЕГА»

ИНН 2465012193/КПП 246301001 ОГРН 1022402466019

Местонахождение: 660130, Красноярский край, Красноярск г, Елены Стасовой ул,  
дом № 40 "К" пом.121

Генеральный директор: Пуртов Евгений Александрович

Главный бухгалтер: Еремина Светлана Александровна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 20 человек

Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей

Пуртов Александр Владимирович является 100%м участников Общества и конечным бенефициарным владельцем.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: нет

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

1. Строительно-монтажные работы

2. Доход Застройщика

3. Реализация жилого и нежилого помещений

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

### 2. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

К связанным сторонам ООО ПСК «ОМЕГА» относятся участник Общества Пуртов Александр Владимирович, владеющий 100 % уставного капитала.

Связанное лицо\ Характер операций	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>Пуртов Александр Владимирович</b>						
Кредиторская задолженность		2178	0	0		2178

В течение 2021 года ООО ПСК «ОМЕГА» дивиденды участнику выплачивались в сумме 3 046 тыс. руб.

К связанным сторонам ООО ПСК «ОМЕГА» относятся генеральный подрядчик Общества ООО ИСК «ОМЕГА».

Связанное лицо\ Характер операций	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>ООО ИСК ОМЕГА</b>						
Расчет с поставщиком подрядчиком		62 234	988 046	928 920		3 108
Расчеты с покупателем	1 068		22 727	3 569	19 158	
Расчеты по участию в долевом строительстве	15 389			15 389		
Займы выданные			89 572		89 572	

### 3. ФАКТЫ НЕПРИМЕНЕНИЯ ПРАВИЛ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Факты неприменения правил бухгалтерского учета у Общества отсутствуют.

### 4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЯХ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ

1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.
2. Доход подлежит учету по следующим видам деятельности:
  - Реализация инвестиционных проектов:
    - Услуги застройщика;
    - Продажа объектов недвижимости;
  - Прочие работы и услуги:
    - СМР;
3. Доход отражается с применением счета 90.1. «Выручка».
4. Доход отражается по строке 2110 «Выручка» в Отчете о финансовых результатах.
5. Вознаграждением застройщика для целей учета признается положительная разница (экономия) между суммой по договору долевого участия и фактическими затратами на строительство объекта, а также долей НДС к данным затратам.
6. Учет доходов ведется в разрезе видов деятельности и проектов.
7. В целях данной учетной политики в качестве проекта принимается стройка.
8. На субсчете 08.3 «Строительство объектов основных средств» аккумулируются затраты по объектам, по которым организация выступает застройщиком.
9. Аналитический учет по субсчету 08.3 «Строительство объектов основных средств» ведется по объектам и по технологической структуре расходов.
10. Объектом строительства признается многоквартирный дом в целом.
11. В бухгалтерской отчетности сформированная стоимость строительства отражается в разделе II «Оборотные активы» отдельной строкой «Незавершенное строительство»
12. Входящий НДС по строительству к возмещению не предъявляется, а учитывается на отдельном субсчете 19.30 «НДС по принятым работам и услугам для передачи инвестору».

13. В отчетности накопленная сумма 19.30 «НДС по принятым работам и услугам для передачи инвестору» отражается в разделе II «Оборотные активы» отдельной строкой «НДС по незавершенному строительству»
14. Сумма целевых средств дольщика по договору участия в долевом строительстве на дату заключения договора (дата регистрации договора в Управление федеральной службы) отражается бухгалтерскими записями Дебет счета 76.09 Объект Дольщик/Договор Кредит счета 86 Объект строительства/Договор/Движение целевых средств – сумма по договору на возмещение строительства.
15. Поступление целевых денежных средств на расчётный счет организации Дебет счета 51 «Расчетный счет», Кредит счета 76.09\Объект Дольщик/Договор.
16. Средства, отраженные по ДДУ, организация отражает в бухгалтерской отчетности в форме №1 «Бухгалтерский баланс» по строке 520 «Прочие долгосрочные обязательства» или 660 «Прочие краткосрочные обязательства», в зависимости от срока действия договоров участия в долевом строительстве. Обязательства представляются как краткосрочные, если срок передачи объекта строительства по договорам не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные. (Пунктом 19 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации").
17. Средства, полученные от дольщиков, не учитываются в составе доходов организации при определении налоговой базы по налогу на прибыль (пп. 14 п. 1 ст. 251 НК РФ).
18. Ведется отдельный учет доходов и расходов в рамках целевого финансирования объектов долевого строительства.
19. Привлекаемые денежные средства по договорам долевого участия используются застройщиком исключительно для строительства объектов долевого участия - многоквартирных жилых домов.
20. Застройщик определяет финансовый результат от строительства многоквартирного дома в целом (а не по каждому объекту долевого строительства) на дату разрешения ввода объекта в эксплуатацию.
21. Первичным документом для отражения финансового результата у застройщика на счетах бухгалтерского учета является документ 1С «Закрытие объекта».

## **5. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. Раскрытие указанной информации является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни.

### **Механизм управления рисками**

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Риски сгруппированы по следующим видам: финансовые, правовые, репутационные, прочие.

#### **1. Финансовые риски**

**1.1. Рыночный риск.** Рыночный риск – это риск возникновения у Общества неблагоприятных последствий в случае изменения определенных рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Общество анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым оно подвержено на отчетную дату, с выявлением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и

капитал Общества изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.

**Риск изменения процентной ставки.** Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по кредитам. При этом процентная ставка по условиям кредитных соглашений как фиксированная, так и привязана к ключевой ставке Центрального Банка России. Руководством принимается во внимание наличие указанного риска. На постоянной основе проводится мониторинг возможных источников пополнения оборотных средств и формируется перечень кредитных организаций, способных предоставить оборотные средства на приемлемых для Общества условиях.

**Валютный риск.** Общество 100% своих услуг реализует по договорам, выраженным в российских рублях, приобретение сырья и полуфабрикатов для производства продукции преимущественно осуществляется в рублях, доля импортных закупок, номинированных в иностранной валюте, не превышает 5%. Получение заемных средств также осуществляется в рублях. Существует риск удорожания сырья, приобретаемого Обществом на российском рынке, но являющегося изначально импортным (ввозимым на территорию РФ) из-за изменения валютных курсов. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию валютного риска.

**1.2. Кредитный риск.** Общество не подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности по договорам ДДУ). Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.

**1.3. Риск ликвидности.** Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность кредиторам по полученным кредитам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

## **2. Правовые риски. Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

**Внутренний рынок:** Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Влияние данного риска оценивается Обществом как значительное. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового

законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок: Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают значительного влияния на деятельность Общества в связи с тем, что деятельность Общества на внешних рынках не приводит к возникновению обязательств Общества по уплате налогов в иностранных юрисдикциях.

### **3. Страновые и региональные риски**

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране. Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

### **4. Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, влияние репутационных рисков оценивается Обществом как незначительное.

### **5. Прочие риски**

Распространение пандемии коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, и связанные с ней ограничительные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, не оказали существенного влияния на бизнес-процессы Общества.

При этом руководством Общества были предприняты меры по минимизации расходов Общества на период ограничений, а также меры по сохранению в надлежащем состоянии имущественного комплекса и поддержке персонала. Общество не относится к отраслям, пострадавшим от последствий коронавирусной инфекции, сокращение персонала не производилось, изменений в признании выручки (доходов) не произошло. Необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью Общества и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски отсутствует; указанная ситуация не повлияла на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности. В системах внутреннего контроля и процессах Общества не происходило задержки с получением информации,



необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или ограниченным доступом к информации.

## **6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями приводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделах выше настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания, и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, что может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Пандемия коронавируса (COVID-19). Вспышка которого произошла в первом квартале 2020, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения. Ограничения по проведению собраний и встреч, карантин и изоляцию. И хотя 2021 принес ухудшение экономической ситуации в связи с коронавирусом и ослабление экономической активности многих организацией, на величину финансирования и формирование финансового результата деятельности Общества за 2021 год пандемия не повлияла. Обществом предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости в сложившейся ситуации. Руководство уверено. Что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

## **8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**

В 2021 Общество государственную помощь не получало.

Директор ООО ПСК «ОМЕГА» \_\_\_\_\_ (Пуртов Е.А.)

