



ООО АКФ «Аудит-96»

413111 Саратовская область,  
г.Энгельс, пр.Строителей,7А  
тел. +7 (905) 3687484  
E-mail: [audit96.akf@mail.ru](mailto:audit96.akf@mail.ru)  
[www.audit9664.ru](http://www.audit9664.ru)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**Аудлируемое лицо:**

**Общество с ограниченной ответственностью «Матис»**

**Проверяемый период : 2021 год**

**2022г**

**Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Матис» о результатах  
проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «Матис»  
за 2021 год**

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Матис» (ООО «Матис») (ИНН 6449011440 КПП 644901001 ОГРН 1026401998644, Юридический адрес: 413111, Саратовская область, г. Энгельс, ул. Краснодарская, дом 9), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, отчета о целевом использовании средств за 2021 год, пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

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

### **Основание для выражения мнения**

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

### **Прочая информация**

Аудит финансовой отчетности организации за предыдущий год не проводился, сопоставимые показатели не проаудированы. Соответствующие показатели за предыдущий период не были нами проверены, однако мы провели надлежащие аудиторские процедуры в отношении остатков по счетам бухгалтерского учета на начало текущего периода.

### **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 руководства 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными 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.

Яикина Наталья Викторовна  
Директор аудиторской организации,  
руководитель аудита, по результатам которого  
составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 29606011402)



*Яикина*

Яикина Н.В.

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96»  
Сокращенное название: ООО АКФ «Аудит-96»  
ИНН 6449054450 КПП 644901001 ОГРН 1096449002979  
Юридический адрес: 413111 г.Энгельс, Саратовской обл., пр. Строителей, д.7А  
Телефон: +7(905) 3687484 E-mail: [audit96.akf@mail.ru](mailto:audit96.akf@mail.ru) [www.audit9664.ru](http://www.audit9664.ru)  
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11006003507

**«29» марта 2022 г.**

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"</b>	по ОКПО <b>33233050</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>6449011440</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</b>	по ОКВЭД 2 <b>68.10</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС <b>12300 16</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>413111, Саратовская обл, Энгельс г, Краснодарская ул, д. № 9</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 АКФ "АУДИТ-96"</b>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>6449054450</b>	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	<b>1096449002979</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	321 682	363 944	207 619
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	192	-	857
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>321 874</b>	<b>363 944</b>	<b>208 476</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	55 130	42 360	92 186
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 709	12 179	28 852
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 054	2 137	578
	Прочие оборотные активы	1260	-	819	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>73 893</b>	<b>57 495</b>	<b>121 616</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>395 767</b>	<b>421 439</b>	<b>330 092</b>

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	1 720	1 720	1 720
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	15	15	15
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 974	27 317	26 761
	Итого по разделу III	1300	32 709	29 052	28 496
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	193 290	198 171	166 138
	Отложенные налоговые обязательства	1420	327	-	189
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	1 924	-
	Итого по разделу IV	1400	193 617	200 095	166 327
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	75 083	46 945	15 416
	Кредиторская задолженность	1520	93 724	144 767	119 466
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	634	580	387
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	169 441	192 292	135 269
	<b>БАЛАНС</b>	1700	395 767	421 439	330 092



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
		31	12	2021
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"</b>	по ОКПО <b>33233050</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>6449011440</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</b>	по ОКВЭД 2 <b>68.10</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	307 116	245 931
	Себестоимость продаж	2120	(264 378)	(207 916)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	42 738	38 015
	Коммерческие расходы	2210	(763)	(2 627)
	Управленческие расходы	2220	(11 131)	(7 778)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	30 844	27 610
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	14
	Проценты к уплате	2330	(23 570)	(23 023)
	Прочие доходы	2340	381	1 483
	Прочие расходы	2350	(2 827)	(3 228)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 828	2 856
	Налог на прибыль	2410	(1 169)	(261)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 033)	(440)
	отложенный налог на прибыль	2412	(135)	179
	Прочее	2460	(2)	(39)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 657	2 556

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	3 657	2 556
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель  
(подпись)

Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



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

Коды	
0710004	
31	12 2021
33233050	
6449011440	
68.10	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФФ

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества 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.	3100	1 720	-	15	-	26 761	28 496
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 556	2 556
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 556	2 556
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 000)	(2 000)
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	(2 000)	(2 000)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

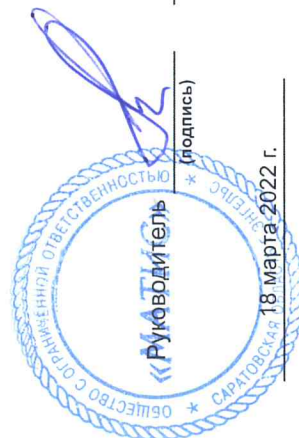
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Использование прибыли прошлых лет	3245	-	-	-	-	(2 000)	(2 000)
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	1 720	-	15	-	27 317	29 052
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	3 657	3 657
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 657	3 657
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 720	-	15	-	30 974	32 709

**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	28 496	2 556	(2 000)	29 052
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	28 496	2 556	(2 000)	29 052
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	26 761	2 556	(2 000)	27 317
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	26 761	2 556	(2 000)	27 317
после корректировок					
по другим статьям капитала	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3422	-	-	-	-
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	32 709	29 052	28 496



Харюков Константин  
Павлович

(расшифровка подписи)

(подпись)

18 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
33233050		
6449011440		
68.10		
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	268 307	202 698
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	268 050	202 505
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	257	193
Платежи - всего	4120	(275 710)	(262 767)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(220 669)	(204 916)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 735)	(5 177)
процентов по долговым обязательствам	4123	(20 400)	(21 592)
налога на прибыль организаций	4124	(847)	-
прочие платежи	4129	(26 059)	(31 082)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 403)	(60 069)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	9 715
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	-	9 700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	15
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 548)	(11 700)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 548)	(2 000)
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	-	(9 700)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 548)	(1 985)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	234 084	249 273
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	234 084	249 273
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	(213 216)	(185 660)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(213 216)	(185 660)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	20 868	63 613
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	8 917	1 559
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 137	578
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	11 054	2 137
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Харюков Константин  
Павлович

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Покупка и продажа собственного недвижимого имущества  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2021	12	31
33233050		
6449011440		
68.10		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Харюков Константин  
Павлович**  
(расшифровка подписи)

## Расчет стоимости чистых активов

### Общество с ограниченной ответственностью "МАТИС"

(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	321 682	363 944	207 619
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	192	-	857
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	55 130	42 360	92 186
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	7 709	12 179	28 852
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 054	2 137	578
Прочие оборотные активы	1260	-	819	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>395 767</b>	<b>421 439</b>	<b>330 092</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	193 290	198 171	166 138
Отложенные налоговые обязательства	1420	327	-	189
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	1 924	-
Заемные средства краткосрочные	1510	75 083	46 945	15 416
Кредиторская задолженность	1520	93 724	144 767	119 466
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	634	580	387
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>363 058</b>	<b>392 387</b>	<b>301 596</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>32 709</b>	<b>29 052</b>	<b>28 496</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)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

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

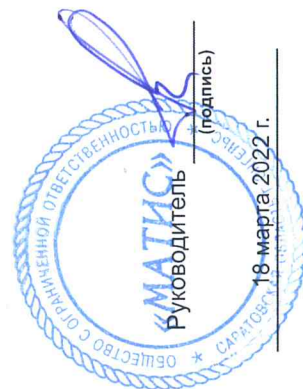
**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Харюков Константин  
 Павлович  
 (расшифровка подписи)



## 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.	308 734	210 751	(249 407)	-	270 078
	5250	за 2020г.	165 167	285 124	(125 783)	(15 774)	308 734
в том числе:							
10-ти этажный 2-х секционный ж/д по проспекту Ф. Энгельса, 111 в г. Энгельсе	5241	за 2021г.	314	22 915	-	-	23 230
	5251	за 2020г.	-	314	-	-	314
НОВЫЙ ОБЪЕКТ ж/д по ул. Новороссийская-Полтавская (2020г.)	5242	за 2021г.	582	2 195	-	-	2 777
	5252	за 2020г.	103	479	-	-	582
10-ти этажный 2-х секц. жилой дом по проспекту Ф.Энгельса, 109 в г. Энгельсе	5243	за 2021г.	60 767	174 566	-	-	235 334
	5253	за 2020г.	45	60 722	-	-	60 767
НОВЫЙ ОБЪЕКТ Многоквартирный жилой дом по ул. Харьковская 6,8 в г. Энгельсе	5244	за 2021г.	508	1 317	-	-	1 825
	5254	за 2020г.	-	508	-	-	508
НОВЫЙ ОБЪЕКТ по ул. ж/д Одесская, 87	5245	за 2021г.	22	1 175	-	-	1 197
	5255	за 2020г.	-	22	-	-	22
10-ти этажный 2-х секц. жилой дом по улице Золотовской в г. Энгельсе	5246	за 2021г.	240 825	8 582	249 407	-	-
	5256	за 2020г.	47 880	192 945	-	-	240 825
Неж. пом. ж/д по ул. Харьковской, д. 2, г. Энгельс, пл. 95,4 м2, кад.н.64:50:020603:171	5247	за 2021г.	1 716	-	-	-	1 716
	5257	за 2020г.	1 716	-	-	-	1 716
жилой дом общ. площадью 95,4 м2 по ул. Харьковская, д. 16	5248	за 2021г.	4 000	-	-	-	4 000
	5258	за 2020г.	4 000	-	-	-	4 000
Лифт ПБА0610ГТ.№ 270685-270686	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лифт ПБА0610ГТ.№ 263335		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	1 735	(1 735)	-	-	-
10-ти этажный одно-секционный многоквартирный кирпичный жилой дом по ул. Одесская, 41 в г. Энгельсе		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	109 688	15 725	125 413	-	-
Кабельная трасса от ТП № 23 до ж/д Одесская дом № 41 в г. Энгельсе		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 494	-	(1 494)	-
10-этажный 6-и секционный жилой дом по ул. Харьковская, д. 2, в г. Энгельсе 3 этап строительства		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	370	370	-	-
Кабельная линия к жилому дому по ул. Золотовская в г. Энгельсе Саратовской области		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 702	-	(1 702)	-
Котельная для группы ж/д Минской-Краснодарской-Полтавской		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	92	-	(92)	-
Специальный автокран ИВАНОВЕЦ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7 058	-	(7 058)	-
Погрузчик Bobcat S650 2speed с ковшем 188 см s/n A3NW14600		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 672	-	(3 672)	-
Увлажнитель воздуха - комплекс климатический (воздухоочиститель+увлажнитель+арома)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	55	-	(55)	-

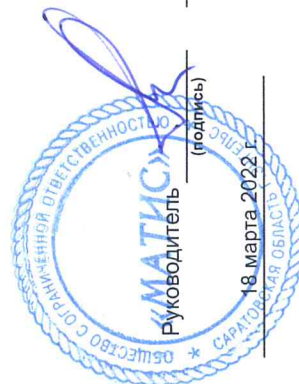
Двух трансф. подст. 2КТП 400/10/0,4-20-УХЛ1 ул.Золотовская, 14 148,3 м2	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	1 700	(1 700)

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	92
в том числе:			
Котельная для группы ж/д Минской-Краснодарской-Пол	5261	-	92
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	34 393	34 428	34 428
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

18 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

18 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление						выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность								
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.	12 998	-	2 720	-	-	(9 268)	-	-	-	-	-	1 236	24	7 709	-	-
	5530	за 2020г.	28 846	-	7 281	-	-	(23 385)	-	-	-	-	-	-	255	12 998	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	7 661	-	848	-	-	(3 183)	-	-	-	-	-	-	-	5 326	-	-
	5531	за 2020г.	21 610	-	2 645	-	-	(16 594)	-	-	-	-	-	-	-	7 661	-	-
	5512	за 2021г.	527	-	525	-	-	(171)	-	-	-	-	-	-	-	882	-	-
	5532	за 2020г.	6 883	-	435	-	-	(6 791)	-	-	-	-	-	-	-	527	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 809	-	1 346	-	-	(5 913)	-	-	-	-	-	1 236	24	1 502	-	-
	5533	за 2020г.	353	-	4 201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	255	4 809	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	12 998	-	2 720	-	-	(9 268)	-	-	-	-	-	1 236	24	7 709	-	-
	5520	за 2020г.	28 846	-	7 281	-	-	(23 385)	-	-	-	-	-	-	255	12 998	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	198 171	156 314	-	(161 196)	-	-	-	-	-	193 290	
	5571	за 2020г.	166 138	204 093	-	(172 060)	-	-	-	-	-	198 171	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021г.	198 171	156 314	-	(161 196)	-	-	-	-	-	193 290	
	5572	за 2020г.	166 138	204 093	-	(172 060)	-	-	-	-	-	198 171	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	1 924	-	-	(1 924)	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	1 924	-	-	-	-	-	-	-	1 924	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	191 712	81 260	23 570	(128 994)	-	-	-	1 236	24	168 807	
	5580	за 2020г.	134 882	102 152	23 023	(68 600)	-	-	-	-	255	191 712	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	140 454	1 626	-	(52 183)	-	-	-	-	-	89 897	
	5581	за 2020г.	117 768	53 430	-	(30 744)	-	-	-	-	-	140 454	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	777	1 466	-	(76)	-	-	-	1 236	-	3 427	
	5583	за 2020г.	1 449	7	-	(934)	-	-	-	-	255	777	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	20 678	(19 282)	-	-	-	-	-	1 396	
займы	5565	за 2021г.	46 945	77 770	21 592	(21 592)	-	-	-	-	-	73 688	
	5585	за 2020г.	15 416	45 180	2 893	(53 920)	-	-	-	-	-	46 945	
прочая	5566	за 2021г.	3 535	398	1 431	(15 083)	-	-	-	-	-	400	
	5586	за 2020г.	248	3 535	-	(3 534)	-	-	-	-	-	3 535	
	5567	за 2021г.	-	-	-	(248)	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	369 883	237 574	23 570	(290 190)	-	-	-	1 236	24	362 097	
	5570	за 2020г.	301 020	306 245	23 023	(240 660)	-	-	-	-	255	389 883	

## 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	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

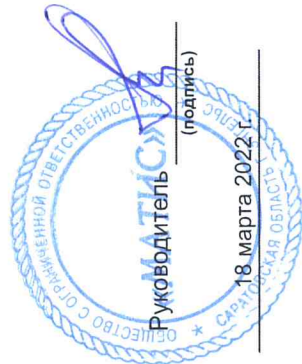
(подпись)

18 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 909	2 076
Расходы на оплату труда	5620	7 691	5 805
Отчисления на социальные нужды	5630	1 745	1 402
Амортизация	5640	3 238	3 016
Прочие затраты	5650	261 689	206 022
Итого по элементам	5660	276 272	218 321
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	276 272	218 321

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

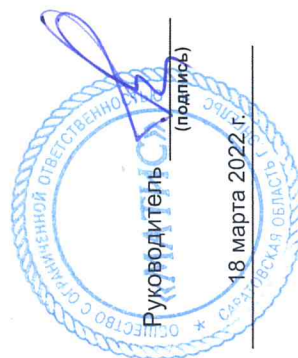


Руководитель  
Харюков Константин  
Павлович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

18 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	580	535	(464)	(17)	634
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	580	535	(464)	(17)	634



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

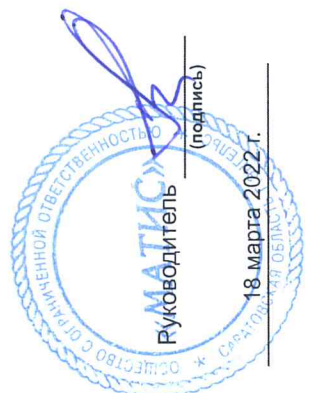
Руководитель  
(подпись)

18 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	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

18 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					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Харюков Константин  
Павлович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью «Матис»  
за 2021 год**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «Матис» (ООО «Матис»)

Место нахождения Общества: Саратовская область, г. Энгельс

Юридический адрес: Саратовская область, г. Энгельс, ул.Краснодарская, д.9.

Дата создания Общества: 15.08.2000 г

Общество зарегистрировано 15.12.2002 г. МРИ ФНС № 7 по Саратовской области

ОГРН: 1026401998644

ИНН: 6449011440

КПП: 644901001

Основной вид деятельности в ЕГРЮЛ: 68.10– Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Основной вид деятельности, по которому доход в 2021 году- 68.10– Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 16 человек.

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Налоговый режим: общий, Общество является плательщиком НДС.

Директором ООО «Матис» являлся Харюков Павел Викторович до 22 декабря 2021 г. Новый директор – Харюков Константин Павлович был назначен доверительным управляющим, на основании Протокола №1 от 12.01.2022г.

Уставный капитал Общества составляет 1 719 979 (Один миллион семьсот девятнадцать тысяч девятьсот семьдесят девять) рублей, оплачен полностью.

Учетная политика предприятия на 2021 год утверждена Приказом № 15 от 31 декабря 2020 г. для целей бухгалтерского учета, Приказом №16 от 31 декабря 2020г. для целей налогового учета.

Расчетные счета в банках:

1	БИК 044525079 АО "БАНК ФИНСЕРВИС" Г. МОСКВА р/с 40702810600000001542	Рублевый
2	БИК 046311722 АО "ЭКОНОМБАНК" г. Саратов р/с 40702810207620002185	Рублевый

***Сведения об аудитор***

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью аудиторско-консалтинговая фирма «Аудит-96»

Сокращенное наименование: ООО АКФ «Аудит-96»;

Юридический адрес: 413111г.Энгельс Саратовская область пр.Строителей д.7А  
ИНН 6449054450 КПП 644901001 ОГРН 1096449002979  
ООО АКФ «Аудит-96» является членом СРО ААС и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» за основным регистрационным номером: 11006003507.

За 2020 год аудит не проводился, так как предприятие не соответствовало критериям на проведение обязательного аудита.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера, в соответствии с ч.3 ст.7 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С «Бухгалтерия».

### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### Основные средства

В соответствии с п.п. 7,8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации), если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срок эксплуатации которого превышает 12 месяцев и первоначальная стоимость превышает 40 000 рублей;
- в) не предполагается последующая перепродажа данного объекта;
- г) объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

Единицей бухгалтерского учета объекта основных средств признается инвентарный объект.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Определение срока полезного использования объектов основных средств согласно п. 20 ПБУ

6/01 производится исходя:

- из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- из нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением №1 Правительства РФ от 01.01.2002 года, а так же техническими службами ООО «Матис» на дату ввода объекта в эксплуатацию с учетом ожидаемого срока использования объекта. При этом срок полезного использования в месяцах устанавливается как минимальный срок, установленный для выбранной амортизационной группы плюс один месяц.

Срок полезного использования по приобретенным объектам основных средств, бывших в употреблении, определяется исходя из срока полезного использования, установленного в общем порядке, в соответствии с Классификацией, с учетом уменьшения на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года не ранее 1 октября, начиная с 2020 года.

#### Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2020

Организация осуществляет переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2020 перспективно в упрощенном порядке.

#### Материально-производственные запасы

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий

месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

Организация не создает резерв под снижение стоимости запасов.

### Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Учет доходов в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления. Доходы делятся на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

### Расходы

ООО «Матис» выполняет функции заказчика-застройщика на строительстве жилых домов со встроенными нежилыми помещениями. Все затраты, связанные со строительством, учитываются на счете 08.03.

Прямые затраты по возведению объектов капитального строительства в качестве застройщика подлежат учету на субсчете «Строительство основных средств» к счету 08.03 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе объектов, по которым определяется инвентарная стоимость. При этом к прямым затратам относятся все расходы на проведение строительных работ и прочие капитальные затраты, непосредственно связанные с возведением объектов (в том числе зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых подрядных работ).

Затраты, подлежащие распределению по объектам строительства, в момент ввода в эксплуатацию жилого дома и принятия к бухгалтерскому готовых квартир и нежилых помещений учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». Распределение затрат производится пропорционально предполагаемой рыночной стоимости продаж готовых квартир и нежилых помещений.

Перечень распределяемых затрат:

Аренда земельного участка  
Аренда автотранспорта и механизмов  
Расходы на оплату госпошлины  
Электроэнергия  
Субподрядные работы, расходы на приобретение давальческих материалов  
Оплата труда, расходы на повышение квалификации сотрудников  
Страховые взносы  
Проектные работы, негосударственная экспертиза проектной документации  
Услуги охраны объекта  
Расходы на обязательное и добровольное страхование объектов повышенной опасности  
Расходы на отселение и снос жилых домов со стройплощадки  
Взносы в СРО  
Расходы по охране труда

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").

#### Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

#### Учет расходов по займам и кредитам

Раскрытие информации в отношении учета расходов по кредитам и займам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по кредитам и займам» (ПБУ 15/2008). Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов (комиссии банков и иные аналогичные платежи) включаются предприятием в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

#### Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде, линейным способом.

#### Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

#### Денежные средства и их эквиваленты

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

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе денежных средств и денежных эквивалентов в бухгалтерском балансе. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные документы не включаются в состав денежных средств и раскрываются в составе прочих оборотных активов.

#### Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При незначительном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

#### Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.



Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

#### Учет прочих активов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», в частности расходы на сертификацию продукции относятся к расходам по обычным видам деятельности. Списание затрат производится равномерно в течение срока действия сертификата. При наличии временного разрыва между началом производства и датой получения сертификата, а также в период производства продукции, расходы, связанные с получением сертификатов, подлежат ежемесячному равномерному списанию в прочие расходы.

#### Оценочные резервы и обязательства

На основании п.5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008 резерв на оплату отпусков формируется в следующем порядке:

Резерв на оплату отпусков создается ежегодно на 31 декабря отчетного года.

(ст. 13, 15 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Порядок расчета резерва - это определение суммы резерва сложением сумм расходов на оплату отпусков всех сотрудников, на которые они получили право на отчетную дату.

При отсутствии сомнительной задолженности резерв по сомнительным долгам не формируется.

#### Применение ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет ведется балансовым методом.

#### Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

### **3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА**

#### **3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ВЛОЖЕНИЯ В НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Расшифровка по основным средствам и вложениям в нематериальные активы приведена в п.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

#### **3.2. ПЕРЕХОД НА ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018**

В 2021 году закончился договор лизинга, в результате чего объект основных средств: специальный автокран «Ивановец» был оприходован со сч. 01.03 «Арендованное имущество» на сч. 01.01 «Основные средства в организации. Полностью самортизированные основные средства, в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 с 2022 г., были переведены 31.12.2021 г. на сч. 10.09 «Малоценное оборудование».

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 с 2022 г. установлена ликвидационная стоимость недвижимости и транспортных средств. Она отражена в балансе ООО «Матис» 31.12.2021 г. Эти данные не повлияли на составленную бухгалтерскую отчетность за 2021 г., а будут отражены в бухгалтерской отчетности 2022 г.

В строку баланса 1150 «Основные средства» вошли остатки по счетам:

01 «Основные средства» – 82 906 079,31 руб.

минус 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01» – 30 636 373,03 руб.  
плюс 08.03 «Строительство объектов основных средств» - 266 078 479,46 руб.

плюс 08.04 «Приобретение объектов основных средств» - 4 000 000 руб.

плюс сумма корректировки амортизации в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 – 73 794,91 руб.

минус сумма корректировки амортизации в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 – 739 532,59 руб.

ИТОГО по стр. 11520 «Основные средства» на 31.12.2021 г. – 321 682 448,06 руб.

Общество переходит на учет аренды по ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022 г. При этом на дату перехода – на 01.01.2022 г. возникает два объекта учета: Право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (ОА). Строка баланса 1150 увеличится на 01.01.2022 г. на величину первоначальной оценки объекта аренды без дисконтирования - 81934,8 тыс. руб., строка 1450 баланса увеличится на сумму будущих арендных платежей – 81934,8 тыс. руб.

### **3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Обществом финансовые вложения в 2021 году не осуществлялись.

### **3.4. ЗАПАСЫ**

По состоянию на 31 декабря 2021 года «Запасы» предприятия выросли на 12 770 126,64 рубля и составили 55 129 884,23 рубля. Запасы представлены статьей:

- материалы 4 521 189,19 руб.

- товары (готовые квартиры, предназначенные для продажи) – 15 шт. на сумму 50 508 695,04 руб.

### **3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности 7 709 286,43 рублей

- расчеты по авансам выданным 934 935,78 руб.;

- НДС по авансам выданным (53 333,01) руб.

- расчеты с покупателями и заказчиками 5 326 032,83 руб.;

- расчеты по налогам и сборам 136 776,67 руб.;

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 48 834,86 руб.;

- расчеты с прочими дебиторами 1 307 197,80 руб.;

### **3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ**

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	11 054 422,60	2 137 311	578 420,69
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств, руб.</b>	<b>11 054 422,60</b>	<b>2 137 311</b>	<b>578 420,69</b>

У Общества нет денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. нет средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

### 3.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имеет краткосрочные займы и долгосрочные кредиты.

Краткосрочные займы Харюкова П.В. суммой 73 687 780,27 руб. и проценты, начисленные по договорам займа на сумму 1 395 660,25 руб.

Долгосрочные кредиты банков:

<b>БАНК ФИНСЕРВИС АО</b>	<b>32 089 952,00</b>
Договор кредитной линии № 05/112/21 от 01.11.2021 г., по ставке 13% годовых	32 089 952,00
<b>ЭКОНОМБАНК АО</b>	<b>161 200 000,00</b>
Кредитный договор № 117 от 17.12.2019 г., по ставке 10.5 % годовых	26 200 000,00
Кредитный договор № 4216/118 от 26.06.2020 г., по ставке 10 % годовых	50 000 000,00
Кредитный договор № 4247/119 от 16.12.2020 г., по ставке 10 % годовых	50 000 000,00
Кредитный договор №4292/120 от 30.09.2021г. по ставке 10,5 % годовых	35 000 000,00
<b>Итого</b>	<b>193 289 952,00</b>

Проценты начисленные по кредитным договорам со сроком оплаты до 11 января 2022 г.:

<b>ЭКОНОМБАНК АО</b>	<b>1 395 660,25</b>
Кредитный договор № 117 от 17.12.2019 г., по ставке 10.5 % годовых	234 221,92
Кредитный договор № 4216/118 от 26.06.2020 г., по ставке 10 % годовых	424 657,53
Кредитный договор № 4247/119 от 16.12.2020 г., по ставке 10 % годовых	424 657,53
Кредитный договор №4292/120 от 30.09.2021г. по ставке 10,5 % годовых	312 123,27
<b>Итого</b>	<b>1 395 660,25</b>

По Обществу не начислялись штрафные санкции по заемным средствам.

### 3.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. составила 93 724 092,12 руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 89 897 326,30 руб.;
- расчеты по авансам полученным 194,93 руб.;
- НДС по авансам полученным (32,50 руб.)
- расчеты по налогам и сборам 3 316 547,05 руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 110 347,80 руб.;
- расчеты с сотрудниками по заработной плате 396 473,54 руб.;
- расчеты с подотчетными лицами 3 235,00 руб.;

### 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

ООО «Матис» осуществляет следующие виды деятельности:

- Строительство жилых домов со встроенными нежилыми помещениями;
- Перевозка грузов автомобильным транспортом;
- Производство и передача тепловой энергии;
- Сдача в аренду движимого и недвижимого имущества;
- Оказание услуг автокрана строительного;
- Продажа строительных материалов.

В 2021 г. Осуществлялось строительство водопровода и канализации до существующих водовода и канализации на объекте Многоквартирного жилого дома по ул. Золотовская, 33 в г. Энгельсе.

Все строительно-монтажные работы велись силами подрядчиков.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99).

№ п/п	Статьи	2021г., в тыс. руб.	2020г., в тыс. руб.
1	Выручка	307 116	245 931
2	Себестоимость продаж	(264 378)	(207 916)
3	Валовая прибыль (убыток)	42 738	38 015
4	Коммерческие расходы	(763)	(2627)
5	Управленческие расходы	(11 131)	(7 778)
<b>6</b>	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>30 844</b>	<b>27 610</b>
7	Проценты к получению	-	-
8	Проценты к уплате	(23 570)	(23 023)
9	Прочие доходы	381	1483
10	Прочие расходы	(2827)	(3228)
<b>11</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>4828</b>	<b>2856</b>
12	Текущий налог на прибыль	(1169)	(261)
	В т.ч. текущий налог на прибыль	(1033)	(440)
	отложенный налог на прибыль	(135)	179
13	Прочее	(2)	(39)
<b>14</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>3657</b>	<b>2556</b>

По данным «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год Обществом получена прибыль от основной деятельности в размере 3 657 тыс. рублей. По сравнению с прошлым отчетным периодом ее размер увеличился на 1 101 тыс. руб.

**Структура выручки (в тыс.руб.)**

тыс. руб.

Наименование дохода	2021 год	2020 год
Автоуслуги	820,0	2 742,0
Производство и передача тепловой энергии	12 919,7	12 555,7
Реализация квартир	253 039,8	196 234,5
Реализация товаров	463,8	225,2
Сдача в аренду имущества	36 423,2	33 854,0
СМР	432,0	0
Услуги механизмов	3 017,5	320,0
<b>ИТОГО</b>	<b>307 116</b>	<b>245 931,4</b>

Анализ изменений финансовых показателей по сравнению с прошлым периодом показал следующее:

- объем выручки от реализации продукции увеличился на 61 185 тыс. рублей;
- себестоимость увеличилась на 56 462 тыс. рублей, ее уровень по отношению к выручке от реализации увеличился на 1,54 %;
- коммерческие расходы уменьшились на 1864 тыс.руб.
- управленческие расходы увеличились на 3353 тыс. руб. это объясняется увеличением зарплаты в 2021 г.;
- прочие доходы уменьшились на 1102,0 тыс. руб.,
- прочие расходы снизились на 401,0 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 3657 тыс. руб.

Информация о - себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимость чистых активов на 31.12.2021 г., определяемая в порядке, утвержденном Минфином России от 28.08.2014г. №84н составила - 32709 тыс. рублей, что превышает величину уставного капитала.

## 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Информация о связанных сторонах раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008.

Единственным участником Общества до 22.12.2021 г. являлся директор Харюков Павел Викторович.

С 20.01.2022 в связи со смертью единственного участника, являющегося и директором, было назначено доверительное управление. Доли участия распределились следующим образом: 50 % - Харюков Павел Викторович (в доверительном управлении у Харюковой Ларисы Анатольевны), 50 % - Харюкова Лариса Анатольевна.

Дивиденды участнику в 2021 году не выплачивались.

Доверительным управляющим с 11.01.2022 г. назначена Харюкова Лариса Анатольевна, директором – Харюков Константин Павлович 12.01.2022г.

Связанными сторонами с ООО «Матис» являются:

- **Харюков Павел Викторович** – директор до 22.12.2021 г.
- **ООО «Векас»** ИНН 6449046234, учредитель – Харюков П.В. 90 %, Колесниченко Тамара Борисовна – 10 %
- **ООО «Тентор»** ИНН 6449070195, учредитель – Харюков П.В. – 100 %
- **ООО "ДОМ-СЕРВИС НА КРАСНОДАРСКОЙ"** ИНН 6449070766, учредитель – Харюков П.В. – 100 %

За 2021 год связанным сторонам в составе основного управленческого персонала выплата по трудовому договору директору **Харюкову П.В.** составили 1 560,41 тыс.руб., в т.ч. заработная плата 1 474, 9 тыс. руб., отпускные 85,5 тыс.руб., НДФЛ составил 202,8 тыс. руб., Страховые взносы с выплаченных вознаграждений 272,6 тыс.руб.

В 2021 г. **Харюков П.В.** предоставил Обществу краткосрочные займы на сумму 77 770 тыс. руб. с условием начисления процентов по ключевой ставке ЦБ.РФ, действующей на последнюю дату месяца. За период 2021 г. Обществом были возвращены займы **Харюкову П.В.** на сумму 52 020 тыс.руб. и уплачены проценты на сумму 1 899,88 тыс. руб. и НДФЛ с уплаченных процентов – 247,04 тыс.руб.

**ООО «Векас»** выполняет строительно-монтажные работы по возведению многоквартирных жилых домов. Заказчиком работ является ООО «Матис». В 2021 г. объем выполненных СМР составил – 66 116,3 тыс. руб., в 2020 г. – 101 142,1 тыс. руб.

ООО «Матис» для ООО «Векас» оказывает следующие виды услуг:

- автоуслуги по перевозке груза: в 2021 г. – 984 т. руб., в 2020 г. – 1 953,0 т. руб.;
- аренда основных средств: в 2021 г. - 23 212 т. руб., в 2020 г. – 22 243 т. руб.

Кредиторская задолженность за ООО «Матис» на 31.12.2021 г. составила – 73 510,9 т. руб., на 31.12.2019 г. – 110 372,4 т. руб. Погашение существующей задолженности происходит путем перечисления денежных средств на расчетные счета ООО «Векас» и оформления актов взаиморасчетов.

**ООО «Тентор»** выполняет строительно-монтажные работы по возведению многоквартирных жилых домов. Заказчиком работ является ООО «Матис». В 2021 г. объем выполненных СМР составил – 68 143,8 тыс. руб., в 2020 г. – 101 142,1 тыс. руб.

ООО «Тентор» поставлял строительные материалы ООО «Матис» в 2021 г. на сумму 73,1 т.руб., в 2020 г -

ООО «Матис» для ООО «Тентор» оказывает следующие виды услуг:

- автоуслуги по перевозке груза: в 2021 г. – нет, в 2020 г. – 789 т. руб.;
- сдача в аренду основных средств: в 2021 г. - 15 738,1 т. руб., в 2020 г. – 11342,9 т. руб.
- реализация строительных материалов: в 2021 г.- 119,6 т.руб. в 2020 г – 26,9 т.руб.

Кредиторская задолженность за ООО «Матис» на 31.12.2021 г. составила – 5 306,7 т. руб., на 31.12.2020 г. – 3469,4 т. руб. Погашение существующей задолженности происходит путем перечисления денежных средств на расчетные счета ООО «Тентор» и оформления актов взаиморасчетов.

**ООО "ДОМ-СЕРВИС НА КРАСНОДАРСКОЙ"** предьявляет платежи за оказанные коммунальные услуги для ООО «Матис» по квартирам, числящимся на балансе организации до продажи и передачи покупателям.

Дом-Сервис на Краснодарской оказывает услуги ООО «Матис» по начислению и сбору коммунальных платежей ж/д по ул. Краснодарская, 9Б в г. Энгельсе. В данном жилом доме заключены прямые договора по поставку ГВС и отопления с ООО «Матис».

Сумма выполненных работ на оказанные коммунальные услуги в 2020 г. – 572,7 т.руб., в 2021 г. – 610,5 т.руб.

Агентское вознаграждение по услугам начисления платежей где Заказчиком работ является ООО «Матис» в 2021 г. составило – 56,6 т. руб., в 2020 г. – 48,2 т. руб.

ООО «Матис» для Дом-Сервис на Краснодарской поставляет отопление и горячее водоснабжение:

- в 2021 г. – 7 152,1 т.руб., в 2020 г. – 7 015,5 т. руб.;

Кредиторская задолженность за ООО «Матис» на 31.12.2021 г. составила – 154,5 т. руб., на 31.12.2020 г. – 121,5 т. руб. Дебиторская задолженность Дом-Сервис на Краснодарской на 31.12.2021 г. составила – 1 870,4 т.руб., на 31.12.2020 г. – 2 613,6 т.руб.

Погашение существующей задолженности происходит путем перечисления денежных средств на расчетные счета ООО Дом-Сервис на Краснодарской.

Обществом в 2021 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

## **6. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

Предприятием в 2021 году начислялся резерв на оплату отпусков, остаток резерва на 31.12.2021г. составляет 634 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не начислялся, в связи с отсутствием объекта учета.

## **7. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

До настоящего момента пандемия коронавируса (COVID-19) не оказала существенного влияния на финансовое положение Общества, в том числе на объемы оказываемых услуг и осуществление расчетов с контрагентами.

## **8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Существенным событием, которое может оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021г., является:

*Изменение состава участников Общества от 11.01.2022 г.:*

Харюков П.В. – 50 %, номинальная стоимость в рублях – 859 989,50 руб. и Харюкова Л.А. – 50 %, номинальная стоимость в рублях – 859 989,50 руб.

11.01.2022 г. был назначен доверительный управляющий Общества – Харюкова Л.А.

12.01.2022 г. был назначен новый директор Общества – Харюков К.П., в связи со смертью бывшего директора.

01.03.2022 г. произошло выбытие основного средства: автомашина Audi Q5 vin WAUZZZ8R19A047644, в связи с продажей.

За период с 31.12.2021 г. по 18.03.2021 г. произошли изменения по остаткам сч. 67.01 Кредиты долгосрочные полученные. Были получены кредитные средства от Банк Финсервис АО, по кредитной линии № 05/112/21 от 01.11.21 г.

Была досрочно погашена часть задолженности на сумму 16 200 т. руб. по Кредитному договору № 117 от 17.12.2019 г. перед АО Экономбанк, частично погашена кредитная линия в АО Банк Финсервис на сумму 33400 тыс. руб. Были оплачены проценты банка начисленные за 12.21 г. и

01-02 2022 г.

Расшифровка движения по сч. 67 «Долгосрочные кредиты и займы» прилагается:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67		194 685 612,25	21 017 518,06	21 331 905,81		195 000 000,00
67.01		193 289 952,00	16 200 000,00	17 910 048,00		195 000 000,00
БАНК ФИНСЕРВИС АО		32 089 952,00		17 910 048,00		50 000 000,00
Договор кредитной линии № 05/112/21 от 01.11.2021 г., по ставке 13% годовых		32 089 952,00		17 910 048,00		50 000 000,00
ЭКОНОМБАНК АО		161 200 000,00	16 200 000,00			145 000 000,00
Кредитный договор № 117 от 17.12.2019 г., по ставке 10.5 % годовых		26 200 000,00	16 200 000,00			10 000 000,00
Кредитный договор № 4216/118 от 26.06.2020 г., по ставке 10 % годовых		50 000 000,00				50 000 000,00
Кредитный договор № 4247/119 от 16.12.2020 г., по ставке 10 % годовых		50 000 000,00				50 000 000,00
Кредитный договор №4292/120 от 30.09.2021г. по ставке 10,5 % годовых		35 000 000,00				35 000 000,00
67.02		1 395 660,25	4 817 518,06	3 421 857,81		
БАНК ФИНСЕРВИС АО			766 696,18	766 696,18		
Договор кредитной линии № 05/112/21 от 01.11.2021 г., по ставке 13% годовых			766 696,18	766 696,18		
ЭКОНОМБАНК АО		1 395 660,25	4 050 821,88	2 655 161,63		
Кредитный договор № 117 от 17.12.2019 г., по ставке 10.5 % годовых		234 221,92	678 904,12	444 682,20		
Кредитный договор № 4216/118 от 26.06.2020 г., по ставке 10 % годовых		424 657,53	1 232 876,70	808 219,17		
Кредитный договор № 4247/119 от 16.12.2020 г., по ставке 10 % годовых		424 657,53	1 232 876,70	808 219,17		
Кредитный договор №4292/120 от 30.09.2021г. по ставке 10,5 % годовых		312 123,27	906 164,36	594 041,09		
<b>Итого</b>		<b>194 685 612,25</b>	<b>21 017 518,06</b>	<b>21 331 905,81</b>		<b>195 000 000,00</b>

Были взяты займы от учредителя Харюковой Ларисы Анатольевны на сумму 19 000,00 т.руб. под 1% годовых. Расшифровка прилагается:



Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		73 687 780,27		19 004 602,74		92 692 383,01
66.03, Краткосрочные займы		72 300 000,00		19 000 000,00		91 300 000,00
Харюков Павел Викторович		72 300 000,00				72 300 000,00
Договор займа по ставке рефинансирования ЦБ		2 000 000,00				2 000 000,00
Харюкова Лариса Анатольевна				19 000 000,00		19 000 000,00
Дог. займа № б/н от 01.02.2022г. 1 % годовых				6 000 000,00		6 000 000,00
Дог. займа № б/н от 15.03.2022г. 1 % годовых				9 000 000,00		9 000 000,00
Дог. займа № б/н от 16.03.2022г. 1 % годовых				2 000 000,00		2 000 000,00
Дог. займа № б/н от 17.03.2022г. 1 % годовых				2 000 000,00		2 000 000,00
66.04, Проценты по краткосрочным займам		1 387 780,27		4 602,74		1 392 383,01
Харюков Павел Викторович		1 387 780,27				1 387 780,27
Харюкова Лариса Анатольевна				4 602,74		4 602,74
Дог. займа № б/н от 01.02.2022г. 1 % годовых				4 602,74		4 602,74
<b>Итого</b>		<b>73 687 780,27</b>		<b>19 004 602,74</b>		<b>92 692 383,01</b>

*Проведение Российской Федерацией специальной военной операции по защите Донбасса:*

ООО «Матис» не ведет внешнеэкономическую деятельность. Санкции, введенные США и ЕС против России не повлияют на деятельность Общества. У Общества отсутствуют валютные счета в банках. Организация не импортирует материалы, которые попали в санкционный перечень товаров, запрещенных для ввоза в Россию. Но, в настоящее время повысили отпускные цены поставщики строительных материалов, что повлияло на увеличение себестоимости строительных работ.

Увеличены цены: ООО «Теплоизоляция и кровля» ИНН 645212049 на утеплители для фасадных работ с 1200 за 1 шт. до 2625,2 руб. за 1 шт., АО Энгельсский кирпичный завод ИНН 6449008655 на кирпич красный с 12000 руб. до 21000 руб. за 1 тыс.шт., ООО «ЗССМ» ИНН 6454124030 на кирпич силикатный с 14420 руб. до 20320 руб. за 1 тыс.шт.

Будет пересмотрена стоимость квадратного метра готовых квартир с 50 тыс.руб. до 60 тыс.руб. Мы считаем, что предпринятые с нашей стороны меры для стабилизации финансового состояния ООО «Матис» в новых экономических условиях позволят и дальше нашей организации продолжать стабильно вести свою деятельность.

*Повышение ключевой ставки с 28 февраля 2022 года до 20% годовых.*

Последствием повышения ключевой ставки Банка России до 20% годовых явилось повышение ставок по действующим кредитам ООО «Матис»:

В банке АО Финсервис – до 24,5 % годовых с 04.03.2022 г.

В банке АО Экономбанк – до 23 % годовых с 11.04.2022 г.

Для стабилизации финансового положения нашей организации, руководством, до конца марта 2022 года, будут досрочно погашены: кредитная линия № 117 от 17.12.2019 г. на сумму 26,2 млн.руб. и частично погашена кредитная линия в АО Банк Финсервис на сумму 33,4 млн. руб.

В настоящее время ведутся переговоры с банками - участниками льготного кредитования малого бизнеса для оформления кредита под 15 % годовых.

Руководство организации уверено, что справится со сложившейся экономической ситуацией.

## 9. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМЫХ ОПЕРАЦИЯХ

Общество не планирует прекращение деятельности.

«18» марта 2022г.

Директор

ООО «Матис»



Харюков К.П.