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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ (подпись) Середа Виктор Васильевич (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	15 705	-	15 705	171	(15 546)	-	-	X	330	-	330
	5420	за 2020г.	24 631	-	24 631	163	(9 089)	-	-	X	15 705	-	15 705
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	19	-	19	16	(16)	-	-	-	18	-	18
	5421	за 2020г.	19	-	19	38	(38)	-	-	-	19	-	19
Готовая продукция	5402	за 2021г.	15 686	-	15 686	-	(15 374)	-	-	-	312	-	312
	5422	за 2020г.	24 612	-	24 612	-	(8 926)	-	-	-	15 686	-	15 686
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	155	(155)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	125	(125)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Долевое строительство жилых домов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.[1]	81231	27573	(385)	(0)	108419
	5250	за 20 20 г.[2]	71751	10985	(1505)	(0)	81231
МКР Белозерский по ГП №6		за 20 21 г.[1]	72687	22985	( )	(0)	95672
		за 20 20 г.[2]	63832	8900	(45)	(0)	72687
МКР Белозерский по ГП №9		за 20 21 г.[1]	2649	0	(0)	(0)	2649
		за 20 20 г.[2]	2649	0	(0)	(0)	2649
Сумма НДС		за 20 21 г.[1]	5510	4588	(0)	(0)	10098
		за 20 20 г.[2]	5270	1700	(1460)	(0)	5510
Многоквартирный жилой дом г. Сокол		за 20 21 г.[1]	385	0	(385)	(0)	0
		за 20 20 г.[2]	0	385	(0)	(0)	385

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

42

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	245 942	-	66 974	-	(220 956)	-	-	-	-	-	91 960	-
	5530	за 2020г.	286 464	-	37 857	-	(78 378)	-	-	-	-	-	245 942	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	308	-	15 312	-	(15 312)	-	-	-	-	-	308	-
	5531	за 2020г.	761	-	11 697	-	(12 150)	-	-	-	-	-	308	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2021г.	197 135	-	51 352	-	(181 423)	-	-	-	X	X	67 064	-
	5534	за 2020г.	198 751	-	2 491	-	(4 106)	-	-	-	X	X	197 135	-
с бюджетом по налогам и сборам	5515	за 2021г.	17	-	77	-	-	-	-	-	X	X	94	-
	5535	за 2020г.	17	-	-	-	-	-	-	-	X	X	17	-
векселя полученные	5516	за 2021г.	24 059	-	-	-	(24 059)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2020г.	67 721	-	-	-	(43 663)	-	-	-	X	X	24 059	-
беспроцентные займы выданные	5517	за 2021г.	23 669	-	50	-	(62)	-	-	-	X	X	23 657	-
	5537	за 2020г.	18 381	-	23 669	-	(18 381)	-	-	-	X	X	23 669	-
с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2021г.	754	-	184	-	(100)	-	-	-	X	X	838	-
	5538	за 2020г.	832	-	-	-	(78)	-	-	-	X	X	754	-
Итого	5500	за 2021г.	245 942	-	66 974	-	(220 956)	-	-	X	-	-	91 960	-
	5520	за 2020г.	286 464	-	37 857	-	(78 378)	-	-	X	-	-	245 942	-

52

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: 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	77 025	30 822	-	(5 969)	-	-	-	-	101 877
	5571	за 2020г.	67 794	93 950	-	(84 719)	-	-	-	-	77 025
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	77 025	30 822	-	(5 969)	-	-	-	-	101 877
	5573	за 2020г.	67 794	93 950	-	(84 719)	-	-	-	-	77 025
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	213 402	76 488	-	(233 637)	-	-	-	-	56 253
	5580	за 2020г.	258 284	259 264	-	(304 146)	-	-	-	-	213 402
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	15 896	28 684	-	(40 147)	-	-	-	-	4 433
	5581	за 2020г.	14 444	219 027	-	(217 576)	-	-	-	-	15 896
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	5 005	915	-	(5 920)	-	-	-	-	87
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	225	522	-	(660)	-	-	-	-	225
	5583	за 2020г.	2 529	284	-	(2 588)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	19 433	153	-	(19 586)	-	-	-	-	19 433
	5585	за 2020г.	61 310	34 147	-	(76 024)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
с персоналом по оплате труда	5567	за 2021г.	81	670	-	(696)	-	-	X	X	55
	5587	за 2020г.	28	700	-	(646)	-	-	X	X	81
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 2021г.	177 766	46 459	-	(172 548)	-	-	X	X	51 678
	5588	за 2020г.	174 968	4 191	-	(1 393)	-	-	X	X	177 766
Итого	5550	за 2021г.	290 427	107 310	-	(239 606)	-	X	-	-	158 130
	5570	за 2020г.	326 078	353 214	-	(388 865)	-	X	-	-	290 427

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 _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	670	699
Отчисления на социальные нужды	5630	151	185
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	560	530
Итого по элементам	5660	1 381	1 414
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	15 374	8 926
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 755	10 340

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

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

82

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	246 581	244 767
в том числе: залог	5811	-	246 581	244 767

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Середа Виктор Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ (ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО СЗ «ПРОФИТ» за 2021 год

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица - Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик "ПРОФИТ".
Сокращенной наименование юридического лица - ООО СЗ "ПРОФИТ"
Место нахождения и почтовый адрес: 160000, Россия, Вологодская обл., г.Вологда, Советский проспект, д.34.
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: .160000, Россия, Вологодская обл., г.Вологда, Советский проспект, д.34.

Государственная регистрация:
Свидетельство серии 35 № 002083077 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 11 по Вологодской области 13.06.2012 за основным государственным регистрационным номером 1123525009871.

Постановка на учет в налоговом органе:
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серии 35 № 002076579 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 11 по Вологодской области. Обществу присвоены ИНН 3525281276, КПП 352501001.

В соответствии с уведомлением в 2015 году предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы минус расходы.

Подтверждение юридического статуса:
Устав общества утвержден Решением единственного учредителя № 01/20 от 28.07.2020 года. Изменения в устав внесены от 04.08.2020 года.

Основные виды деятельности организации:

- строительство;
- оптовая торговля;
- деятельность в области права и бухгалтерского учета;
- посредническая деятельность;
- иные виды деятельности, в том числе внешнеэкономическая.

Уставный капитал общества составляет - 40.010.000 руб.
По состоянию на 31.12.2021 уставный капитал оплачен полностью.

Состав учредителей и доля участия:
- Середа Виктор Васильевич - 100%.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год - 2 человека.
Численность работающих на отчетную дату - 2 человека.
Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет – директор Середа Виктор Васильевич.

Общество обособленных подразделений и филиалов не имеет.

В отчетном периоде аудитором Общества является ООО «Аудит-Эксперт», юридический адрес: 160011, г. Вологда, ул. Ветошкина, д. 36, оф. 610. Членство в СРО аудиторов: член СРО Ассоциации «Содружество», ОРН в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 12006027742.

32

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, МСФО не применяются.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с нормами и требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и утверждена приказом директора Общества №1 от 31.12.2015.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет Общества ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкций по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н с использованием автоматизированной формы учета.
Инвентаризации подлежит все имущество Общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств (ст. 11 ФЗ от 02.12.2011 № 402-ФЗ).
Бухгалтерская отчетность составляется по формам, рекомендуемым ПБУ 4/99 и приказом МФ РФ от 02.07.2010 № 66 н «О формах бухгалтерской отчетности».

К бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:
– используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
– имеют срок полезного использования, превышающий 12 месяцев;
– не предполагается их последующая перепродажа;
– способны приносить экономическую выгоду.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью свыше 40.000 рублей за единицу (без учета НДС).
Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.
Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.
Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40.000 рублей за единицу (без учета НДС) учитываются в составе материально-производственных запасов с использованием первичных документов, предусмотренных для учета материалов, их стоимость списывается в расходы единовременно после передачи объектов в эксплуатацию.
Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете путем включения фактических затрат в себестоимость того отчетного периода, в котором они имели место.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» для учета операций по приобретению материалов не используются.
При списании материалов в расходы используется метод средней себестоимости.
Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости).
При списании товаров используется метод средней себестоимости.
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года.

Изменения в учетную политику на 2021 год не вносились.
Существенных изменений учетной политики на 2022 год не предполагается.

33

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

ООО "Профит" не имеет:

- Основных средств;
- Доходных вложений в материальные ценности;
- Нематериальных активов.

Продолжается строительство жилого дома №6 по адресу: микрорайон Белозерский г. Вологда, на земельном участке, принадлежащем на основании переуступки права по договору аренды № 24-230. Разрешение на строительство № 35-35327000-60-2020 выдано Администрацией г.Вологды 06.11.2020. Действие разрешения продлено до 09.01.2023 года. Строительство ведется подрядными организациями ООО «СтройКомплекс», ООО «Профит-Инвест». Услуги по осуществлению контроля и надзора за строительством осуществляет с 01.11.2019 ООО «Профит-Инвест».
По состоянию на 31.12.2021 по данному объекту заключен один договор о долевом участии в строительстве, но он не оплачен.
Расходы на строительство жилых домов № 6 и № 9 всего за период строительства (2014-2021 г.г.) составили 108419 тыс. руб. Данная сумма отражена по строке 1210 "Запасы" по аналитике "Долевое строительство жилых домов" Бухгалтерского баланса".

В 2021 году выплата дивидендов учредителю не производилась.

По состоянию на 31.12.2021 чистые активы организации имеют положительное значение 42.608 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала.

В первом квартале 2021 году ООО СЗ «Профит» погасил кредит по договору № 55/8638/0003/1/1/098/20 от 23.06.2020 об открытии невозобновляемой кредитной линии. Сумма лимита по кредитной линии составляла 30.733.636 руб. Кредит выдан под 8,5% годовых на срок до 28 декабря 2021 года. По состоянию на 31.12.2021 задолженность по кредиту отсутствует, так же сняты все ограничения и залоги.

В 2021 году для финансирования строительства организацией было привлечено в виде займов денежных средств на сумму 30.821,5 тыс. руб., в том числе:

ООО "ПАРТНЕР"	- 1.000 тыс. руб.
ООО «Аваль Вологда»	- 20.345 тыс. руб.
ООО «Профит-Инвест»	- 9.470,5 тыс. руб.
Середа В.В.	- 6 тыс. руб.

Всего по договорам займов привлечено средств для финансирования деятельности Общества 101.877 тыс. руб., что отражено в составе долгосрочных обязательств по статье баланса 1410 "Заемные средства".

В 2016 году с ООО "Профит-Инвест" заключен договор долевого участия № 1-127 от 14.12.2016 на сумму 314.963 тыс.руб. В счет расчетов по договору долевого участия ООО "Профит-Инвест" передал собственные векселя на сумму 314.963 тыс.руб. Данные векселя подлежат оплате по предъявлении, но не ранее 31.12.2017, векселя беспроцентные. В Бухгалтерском балансе отражаются по строке 1230 "Дебиторская задолженность". Оставшаяся часть векселей в размере 24.059 тыс. руб. была погашена в течение 2021 года, и сумма обязательств по ним на 31.12.2021 года отсутствует. Гашение данных векселей отражается в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Для получения кредита по проектному финансированию строительства дома №6 в МКР Белозерский в 2016 году организацией был выдан простой вексель № 002 от 31.12.2016 ООО "Стройимпульс" на сумму 40.436 тыс. руб. в счет предоплаты за выполненные СМР по строительству дома №6. Данный вексель подлежит оплате по предъявлении, но не ранее 31.12.2025. Данная сумма отражена по строке 1520 "Кредиторская задолженность" Бухгалтерского баланса.

34

Отдельные расшифровки к данным Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах за 2021 год приведены в табличной части Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в разделе 5 "Дебиторская и кредиторская задолженность" табличной части Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.
Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался, поскольку отсутствует задолженность, соответствующая критериям сомнительной задолженности.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в разделе 5.3 табличной части Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2021 составил 2,1 тыс. руб., в том числе:
- денежные средства на расчетных счетах – 1,6 тыс. руб.;
- денежные средства в кассе организации – 0,5 тыс. руб.

4. Информация о прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
Общество не планирует прекращение деятельности, в течение ближайших 12 месяцев, а также не ожидается:
- возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ, а также отрицательной величины чистых активов;
- каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа;
- возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации.

5. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2021 год в части событий после отчетной даты между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не возникло.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату, в отношении последствий которых существует неопределенность), информацию о которых следовало бы раскрыть в бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными требованиями, нет.
Общество не создает оценочное обязательство по резерву на отпуска, так как ежемесячный ФОТ составляет 51 тыс. руб., то сумма резерва не может оказать существенного влияния на размер обязательств Общества.

35

7. Информация о связанных сторонах

2021 году связанными сторонами являлись: ООО "Стройимпульс", ООО "Аваль Вологда", ООО "Профит-Инвест" и Середа В.В.
Выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированными лицами - с ООО "Стройимпульс" 25.021 тыс. руб. за выполненные СМР по договору подряда от 20.02.2013 и соглашения о перемене лиц в обязательстве по договору генерального подряда на выполнение работ по строительству от 20.03.2014; 40.436 тыс. руб. за выполненные работ по Договору генерального подряда на выполнение работ по строительству от 01.03.2016 и 18.381 тыс. руб. по договорам займов; с Середа В.В. на сумму 10.710 тыс. руб. по договорам займа; с ООО "Аваль Вологда" на сумму 37.350 тыс. руб. по договорам займа; с ООО "Профит-Инвест" на сумму 9.470 тыс. руб. по договорам займов и 5.868 тыс. руб. по Договору перевода долга б/н от 12.11.2021.

8. Информация о бенефициарных владельцах ООО "Профит"

Лицом, владеющим более 25% капитала и имеющим возможность контролировать действия Общества, является:
- Середа Виктор Васильевич.

9. Информация об участии в совместной деятельности

ООО "Профит" заключило договор о совместной деятельности 10.01.2013 для комплексного освоения в целях жилищного строительства земельного участка с кадастровым номером 35:24:0102005:599 по адресу: г. Вологда, ул. Залинейная, д.24. Сторонами договора являются ГУП Вологодской области «Вологдаоблстройзаказчик», ООО "Строительно-финансовая компания "Вологдасельстрой" и ООО "Профит". Товарищество было создано сроком на 5 лет.
Одна из сторон товарищества - ГУП «Вологдаоблстройзаказчик», находится в стадии ликвидации (банкротство).
По состоянию на 31.12.2018 прекращена совместная деятельность.

Генеральный директор _____ **В.В. Середа**

21 февраля 2022 г.