

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРЕЗИДЕНТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной
ответственностью** / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
Д	31	12	2021
)	39048900		
Д	7107036972		
Н	41.20		
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	230 598	186 526
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
инвестиционные средства	4114	230 594	186 303
прочие поступления	4119	4	223
Платежи - всего	4120	(267 918)	(205 814)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(228 746)	(200 689)
в связи с оплатой труда работников	4122	(201)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(38 971)	(5 125)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(37 320)	(19 288)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	41 948	20 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	41 948	20 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 000)	-
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	(6 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	35 948	20 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 371)	1 212
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 446	234
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75	1 446
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Андросов Александр
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПРЕЗИДЕНТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

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		
Д	0710003		
)	2021	12	31
О	39048900		
Н	7107036972		
О	41.20		
2			
	12300	16	
С			
1	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	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Андросов Александр
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПРЕЗИДЕНТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 083	2 736	4 374
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 611	1 007	766
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	206 596	84 292	33 070
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	792	577	904
Дебиторская задолженность*	1230	300 056	166 922	12 845
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75	1 446	234
Прочие оборотные активы	1260	28 726	15 817	5
ИТОГО активы	-	540 938	272 796	52 199
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	48 273
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 289	4 289	-
Заемные средства краткосрочные	1510	120 029	75 925	1 495
Кредиторская задолженность	1520	8 705	8 753	1 595
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	18	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	414 445	183 960	-
ИТОГО пассивы	-	547 485	272 926	51 363
Стоимость чистых активов	-	(6 547)	(130)	835

* - 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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	13	(13)	-	(13)	13	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	13	(13)	-	(13)	13	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

**Андросов Александр
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

18 марта 2022 г. _____

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	77 733	113 304	-	-	191 037
	5250	за 2020г.	1 858	75 875	-	-	77 733
в том числе: Двухэтажный сруб	5241	за 2021г.	292	-	-	-	292
	5251	за 2020г.	292	-	-	-	292
Офисно-админ. здание	5242	за 2021г.	214	-	-	-	214
	5252	за 2020г.	214	-	-	-	214
Фундамент забора	5243	за 2021г.	177	-	-	-	177
	5253	за 2020г.	177	-	-	-	177
ЛОС	5244	за 2021г.	33 227	72 037	-	-	105 264
	5254	за 2020г.	1 175	32 052	-	-	33 227
УМЗ	5245	за 2021г.	4 076	17	-	-	4 092
	5255	за 2020г.	-	4 076	-	-	4 076
Поликлиника	5246	за 2021г.	2 855	18 442	-	-	21 297
	5256	за 2020г.	-	2 855	-	-	2 855
Строительные затраты	5247	за 2021г.	36 892	22 809	-	-	59 701
	5257	за 2020г.	-	36 892	-	-	36 892

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	707 873	527 690	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

**Андросов Александр
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(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	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

**Андросов Александр
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

18 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2021г.	12 292	-	194 765	(462)	-	X	206 596	-	
	5420	за 2020г.	-	-	535	(535)	-	X	-	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2020г.	-	-	535	(535)	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
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.	12 292	-	8 217	(462)	-	-	20 047	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
незавершенное строительство	5408	за 2021г.	-	-	186 549	-	-	-	186 549	-	
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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

**Андросов Александр
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учетная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате операций по сделке, операции			списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
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.	166 922	-	140 129	-	(6 995)	(7 529)	(20)	-	-	-	-	300 056	-
	5530	за 2020г.	12 845	-	161 623	-	-	-	-	-	-	-	2	166 922	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	142	-	819	-	(16)	-	-	-	-	-	-	945	-
	5531	за 2020г.	20	-	142	-	-	(20)	-	-	-	-	-	142	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	163 709	-	139 306	-	(3 978)	-	-	-	-	-	-	299 037	-
	5532	за 2020г.	9 602	-	161 414	-	(7 307)	-	-	-	-	-	-	163 709	-
Прочая	5513	за 2021г.	3 071	-	4	-	(3 001)	-	-	-	-	-	-	74	-
	5533	за 2020г.	3 224	-	67	-	(222)	-	-	-	-	-	2	545 782	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	166 922	-	140 129	-	(6 995)	-	-	-	-	-	-	300 056	-
	5520	за 2020г.	12 845	-	161 623	-	(7 529)	(20)	-	-	-	-	-	166 922	-

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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	4 289	-	-	-	-	-	4 289
	5571	за 2020г.	48 273	11 389	-	-	-	55 373	-	4 289
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	48 273	7 100	-	-	-	55 373	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	4 289	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	4 289
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	84 678	461 356	8 161	(10 998)	-	-	-	543 197
	5580	за 2020г.	3 090	204 958	5 669	(455)	-	55 373	-	268 638
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 814	1 280	3	(4 998)	-	-	-	2 098
	5581	за 2020г.	1 170	5 083	12	(451)	-	-	-	5 814
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	8	3	-	-	-	-	11
	5583	за 2020г.	1	-	-	(4)	-	-	2	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	75 925	41 948	8 156	(6 000)	-	-	-	120 029
	5585	за 2020г.	1 495	13 400	5 657	-	-	55 373	-	75 925
прочая	5566	за 2021г.	2 939	418 102	-	-	-	-	-	421 041
	5586	за 2020г.	423	186 476	-	-	-	-	-	186 476
оценочные обязательства	5567	за 2021г.	-	18	-	-	-	-	X	18
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2021г.	84 678	465 645	8 161	(10 998)	-	X	X	547 486
	5570	за 2020г.	51 363	216 347	5 669	(455)	-	X	X	272 927

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Андросов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	175	-
Расходы на социальные нужды	5630	54	-
Амортизация	5640	173	182
Прочие затраты	5650	9 467	(18 622)
Итого по элементам	5660	9 869	(18 440)
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 755)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	20 778
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 114	2 338

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

Руководитель _____
(подпись)

Андросов Александр
Евгеньевич
(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	-	18	-	-	18
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Андросов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

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	4 603	946	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Андросов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

18 марта 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		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	за 2021г.	-	-	-
	5921	за 2020г.	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Андросов Александр
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ПРЕЗИДЕНТ»

за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Президент» за 2021г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс.руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ПРЕЗИДЕНТ» (ИНН 7107036972, КПП 710701001) зарегистрировано Администрацией центрального района 14 июня 1995 года, свидетельство №2816, основной государственный регистрационный номер: 1027100972865.

По состоянию на 31.12.2021 года ООО «ПРЕЗИДЕНТ» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве за №2217712153261 от 30.12.2021 г.

Организационно-правовая форма ООО «ПРЕЗИДЕНТ» - общество с ограниченной ответственностью, код ОКОПФ 12300, форма собственности – частная, код ОКФС 16.

Место нахождения (юридический адрес): ООО «ПРЕЗИДЕНТ» - 127006, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 4, этаж 5, комн.60

Основными видами деятельности ООО «ПРЕЗИДЕНТ» являются

- Строительство жилых и нежилых зданий, код ОКВЭД 41.20

ООО «ПРЕЗИДЕНТ» не имеет филиалов, представительств и иных подразделений, выделенных на отдельные балансы.

Генеральный директор Общества – Андросов Александр Евгеньевич, назначен на должность 27.03.2019 г.

По состоянию на 31.12.2021 года среднесписочная численность работающих сотрудников 1 человек.

Сведения об участниках:

1. ПАО «ИНГРАД» - ОГРН: 1027702002943 (доля 100%)

Высшим органом управления Общества является собрание акционеров (участников).

Сведения о структуре общества:

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет территориально обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, а также с учетом следующих положений:

- События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.
- Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке организации отсутствуют.

- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет
- Прекращенных операций не имеется.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

(бухгалтерский и налоговый учет)

При ведении бухгалтерского учета ООО «ПРЕЗИДЕНТ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРЕЗИДЕНТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Общество планирует продолжить свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Изменения, способные существенно повлиять на финансовое положение, движение денежных средств и финансовые результаты, в учетную политику, действующую в отчетном периоде, не вносились.

Подробные расшифровки статей бухгалтерского баланса отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения).

Приводим дополнительные разъяснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, требование о раскрытии которых определено в п.27 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99.

Датой получения доходов от реализации признается дата реализации товаров (работ, услуг) и имущественных прав, определяемую в соответствии с п. 1 ст. 39 НК РФ, независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав) в их оплату. В отчете о финансовых результатах доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Бухгалтерский и Налоговый учет в Обществе ведется с применением программного обеспечения 1С «Предприятие – Бухгалтерский учет 8.3».

3. УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОСТИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТДЕЛЬНЫХ СТРОК ОТЧЕТНОСТИ

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%.

Под итогом соответствующих данных понимается:

в форме «Бухгалтерский баланс» — валюта баланса;

в форме «Отчет о финансовых результатах» — сумма доходов и сумма расходов организации;

в форме «Отчет о движении денежных средств» — общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой). Существенные показатели подлежат раскрытию в пояснительной записке к финансовой отчетности Общества.

4. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТДЕЛЬНЫХ СТРОК ОТЧЕТНОСТИ

- a) Выручка от реализации, прочие доходы по обычным видам деятельности, а также выручка от оказания услуг застройщика по договорам долевого участия, в которых стоимость услуг застройщика не указана, признается ежеквартально в оценке Условного дохода, равной сумме понесенных расходов на содержание застройщика (п. 23 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»), отражаются по строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» Отчета о финансовых результатах
- b) Расходы по обычным видам деятельности, а также расходы на содержание застройщика, суммы которых отражаются по дебету счетов 20.33 «Затраты заказчика-застройщика», при их признании отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.
- c) Сумма управленческих расходов за отчетный период отражается по строке 2220 Отчета о финансовых результатах.
- d) Фактические суммы управленческих расходов признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и полностью списываются на счет 90 «Продажи» (п.10 ПБУ 10/99, План счетов и Инструкция к Плану счетов)

5. РЕЗЕРВЫ, СОЗДАВАЕМЫЕ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ

В 2021 году резервы не создаются.

6. ПОРЯДОК ПРИМЕНЕНИЯ ПБУ 18/02 «НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ»

Учет расчетов по налогу на прибыль производится в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. №114н - на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

7.1. Основные средства (арендованные)

Согласно Учетной политике инвентаризация основных средств проводится раз в три года.

Плановая инвентаризация проводилась по состоянию на 31.12.2021 г., излишков и недостатков основных средств не выявлено.

Основные средства Общества представлены преимущественно «зданиями и сооружениями».

По группе основных средств «Офисное оборудование» наибольший удельный вес занимают офисная техника и сетевое оборудование.

По группе «Другие виды основных средств» числятся основные средства, связанные с охраной и безопасностью стройплощадок.

Переоценка основных средств за текущий отчетный период, а также за предыдущие отчетные периоды, Обществом согласно учетной политике не производится.

На 31.12.2021 года в составе арендованных основных средств у Общества отражены на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 707 873 тыс.руб., которые включает в себя кадастровую стоимость арендованных земельных участков и субаренду нежилых помещений, заключенных Обществом по договорам аренды, а именно:

1) Департамент городского имущества г.Москвы

- аренда земельного участка с кадастровым номером 77:05:0002001:9263 по договору №М-05-509417 от 05.09.2012 г – сумма по кадастровой стоимости 115 596 тыс.рублей,

- аренда земельного участка с кадастровым номером 77:05:0002001:10738 по договору №М-05-054518 от 17.09.2019 г – сумма по кадастровой стоимости 176 972 тыс.рублей,

- аренда земельного участка с кадастровым номером 77:05:0002001:10739 по договору №М-05-054519 от 17.09.2019 г – сумма по кадастровой стоимости 181 806 тыс.рублей,

- аренда земельного участка с кадастровым номером 77:05:0002001:10740 по договору №М-05-054517 от 17.09.2019 г – сумма по кадастровой стоимости 233 405 тыс.рублей.

2) Инград недвижимость, ООО

- субаренда нежилого помещения по адресу: г.Москва, ул.Краснопролетарская, д.4, комн.60, по договору субаренды №б/н от 21.11.2021 г – сумма 94 тыс.рублей

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

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 РФ).

Переоценка объектов основных средств не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по договорной или иной, согласованной сторонами стоимости.

Основные средства ООО «Президент» (стр.1150 Бухгалтерского баланса) за 2021 г. Наличие и движение основных средств предоставлено в п 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие и движение основных средств, отраженных по стр. 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса, представлены в Таблице 1 и Таблице 2.

Таблица 1

тыс.руб.

№	Наименование группы основных средств	Полная стоимость основных средств	Получено (переведено) за 2020 год	Выбыло (переведено) за 2020 год	Величина начисленной амортизации	Остаточная стоимость основных средств
1	Здания	3 556	-	(947)	(1 014)	1 595
2	Сооружения	1 168	-	-	(931)	237
3	Офисное оборудование	220	-	-	220	-
4	Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-
5	Другие виды основных средств	2 086	-	-	(1 836)	250
Итого по стр. 1150		7 030	-	(947)	(4 001)	2 083

Сравнительный анализ движения основных средств за 2020-2021 гг.

Таблица 2

тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021г.	6348	(4295)	-	(947)	467	(173)	5401	(4001)
	за 2020г.	7093	4577	136	(881)	83	(87)	6348	(4295)
в том числе:									
Другие виды основных средств	за 2021г.	2086	(1781)	-	-	-	(55)	2086	(1836)
	за 2020г.	1950	(1735)	136	-	-	(46)	2086	(1781)
Сооружения	за 2021г.	1168	(890)	-	-	-	(41)	1168	(931)
	за 2020г.	1168	(850)	-	-	-	(41)	1168	(890)
Здания	за 2021г.	1697	(1403)	-	(947)	(14)	(77)	1927	(1014)
	за 2020г.	3676	(1694)	-	(803)	4	-	2874	(1697)
	за 2021г.	220	(220)	-	-	-	-	220	(220)

Офисное оборудование	за 2020г.	220	(220)	-	-	-	-	220	(220)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	78	(78)	-	(78)	78	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Таблица 3

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего:	за 2021г.	77 733	113 304	-	-	191 037
	за 2020г.	1 858	75 875	-	-	77 733
в том числе:						
Двухэтажный сруб	за 2021г.	292	-	-	-	292
	за 2020г.	292	-	-	-	292
Офисно-административное здание	за 2021г.	214	-	-	-	214
	за 2020г.	214	-	-	-	214
Фундамент забора	за 2021г.	177	-	-	-	177
	за 2020г.	177	-	-	-	177
ЛОС	за 2021г.	33 227	72 037	-	-	105 264
	за 2020г.	1 175	32 052	-	-	33 227
УМЗ	за 2021г.	4 076	17	-	-	4 092
	за 2020г.	-	4 076	-	-	4 076
Поликлиника	за 2021г.	2 855	18 442	-	-	21 297
	за 2020г.	-	2 855	-	-	2 855
Строительные затраты	за 2021г.	36 892	22 809	-	-	59 701
	за 2020г.	-	36 892	-	-	36 892

Графа «Строительные затраты» включает в себя следующие расходы: расходы на охрану строительных объектов, материалов, обеспечение электроснабжением на период строительства, получение разрешительной и технической документации на изыскательные работы, а также прочие расходы, связанные с использованием земельных участков.

7.2. Запасы

Запасы отражаются в учете по фактической себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии запасов их оценка производится по средней себестоимости.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

Единица учета запасов устанавливается Обществом самостоятельно таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации о запасах в бухгалтерском учете, а также надлежащий контроль наличия и движения их.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

Общество относит к запасам спецодежду для сотрудников. В момент передачи спецодежды в эксплуатацию ее стоимость единовременно списывается на счета учета затрат на производство.

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

По стр. 12102 «Затраты на строительство инвестиционных объектов» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020г. и на 31.12.2021г. отражены накопленные затраты по проектированию и строительству объекта: «Локально очистные сооружения поверхностного стока» расположенного по адресу: г. Москва, ул. Ленинская Слобода вл.26, а также подготовительные затраты на переоборудование части нежилого здания и проектирование с целью подготовки строительства объектов: «Улица местного значения», «Поликлиника» расположенных на Торпедо-Спортивный комплекс в г.Москва.

На 31.12.2021г. по стр. 12102 отражены затраты по непереданным объектам в сумме 205 913 тыс. руб.

Расшифровка показателей «Затрат на строительство инвестиционных объектов» по стр.1210.

Наименование объекта	Затраты на 31.12.2020 г	Получено за 2021 год	Выбыло (переведено, введено в эксплуатацию) за 2021 год	Затраты на 31.12.2021 г
----------------------	----------------------------	-------------------------	--	----------------------------

Локально-очистные сооружения поверхностного стока по адресу ул.Ленинская Слобода, вл.26	33 227	72 037	-	105 264
Улица местного значения по адресу ул. Ленинская Слобода, вл.26/40	4 076	17	-	4 093
Расходы в целом по Торпедо-спортивные объекты	36 892	22 508	-	59 400
Поликлиника	2 855	16 380	(2 855)	16 380
НДС	7 242	14 217	-	21 459
Итого по стр. 1210	84 292	125 158	(2 855)	206 6

7.3. Последствия изменения учетной политики

В связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 "Запасы" обязательного к применению начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г. Общество принимает решение отражать последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах организации (в том числе о специальной одежде и пр.), установленные этим федеральным стандартом, применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

В целях сопоставимости существенных показателей Бухгалтерского баланса и во избежание введения в заблуждение пользователей отчетности произведена корректировка показателей строк Бухгалтерского баланса 1190 и 1210 на 31.12.2020г.: накопленные затраты на строительство инвестиционных активов отражены по строке 1210 Бухгалтерского баланса.

Таблица изменений показателей строк Бухгалтерского Баланса

Строка Бухгалтерского Баланса	Сумма на 31.12.2020 (до изменений)	Сумма на 31.12.2020 (после изменений)
Прочие внеоборотные активы - стр.1190	84 292	0
Запасы - стр.1210	0	84 292

7.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса).

Сведения о Дебиторской задолженности ООО «Президент» за 2021 г. представлены в Приложении к Бухгалтерской отчетности 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Наличие и движение дебиторской задолженности, отраженной в Бухгалтерском балансе по стр. 1230 «Дебиторская задолженность», представлено в Таблице 4.

Дебиторская задолженность

Таблица 4

тыс.руб

				поступление		выбыло			
		учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2021	166 922	-	140 129	-	(6 995)	-	300 056	-
	2020	12 845	-	161 623	-	(7 529)	(20)	166 922	-
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	2021	142	-	819	-	(16)	-	945	
	2020	20	-	142	-	-	(20)	142	-
Авансы выданные	2021	163 709	-	139 306	-	(3 978)	-	299 037	
	2020	9 602	-	161 414	-	(7 307)	-	163 709	-
Прочая	2021	3 071		4		(3 001)		74	
	2020	3 224	-	67	-	(222)	-	545 782	-
Итого	2021	166 922	-	140 129	-	(6 995)	-	300 056	

	2020	12 845	-	161 623	-	(7 529)	(20)	166 922	-
--	------	--------	---	---------	---	---------	------	---------	---

Просроченной дебиторской задолженности нет.

На отчетную дату наиболее крупные дебиторы представлены в Таблице 5.

Дебиторская задолженность в расшифровке по контрагентам

Таблица 5

тыс.руб.

Наименование дебитора	Номер счета	Сумма
ГУП «Мосводосток»	60.02	155 827
ООО «ПСС»	60.02	138 593
Департамент городского имущества города Москвы	60.02	3 495
Департамент природопользования и охраны окр.среды г Москвы загр.стац.объектами	60.02	250
ООО «Мобил-электро»	60.02	192
АО «Мосэнергосбыт»	60.02	265
ООО «Инвестиции в градостроительство»	60.02	102

Кредиторская задолженность (стр.1450, 1520 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2021 года по строке 1450 Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед ООО «Специализированный застройщик Симоновская» в сумме 4 288 521-02 рублей.

Сведения о Кредиторской задолженности ООО «Президент» за 2021 г. представлены в Приложении к Бухгалтерской отчетности 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

На отчетную дату наиболее крупные кредиторы представлены в Таблице 6.

Кредиторская задолженность

Таблица 6

тыс.руб.

		Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долгоср. в краткосрочную задолженность	Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец года
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2021	-	4 289	-	-	-	-	-	4 289
	2020	48 273	11 389	-	-	-	55 373	-	4 289
в том числе: кредиты	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	2021	-	-	-	-	-	-	-	-

	2020	48 273	7 100	-	-	-	55 373	-	-
прочая	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	4 289	-	-	-	-	-	4 289
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2021	84 678	461 356	8 161	(10 998)	-	-	-	543 197
	2020	3 090	204 958	5 669	(455)	-	55 373	2	268 638
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	2021	5 814	1 280	3	(4 998)	-	-	-	2 098
	2020	1 170	5 083	12	(451)	-	-	-	5 814
авансы полученные	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	2021	-	8	3	-	-	-	-	11
	2020	1	-	-	(4)	-	-	2	-
кредиты	2021	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	2021	75 925	41 948	8 156	(6 000)	-	-	-	120 029
	2020	1 495	13 400	5 657	-	-	55 373	-	75 925
прочая	2021	2 939	418 102	-	-	-	-	-	421 041
	2020	423	186 476	-	-	-	-	-	186 899
Итого	2021	84 678	465 645	8 161	(10 998)	-	-	-	547 486
	2020	51 363	216 347	5 669	(455)	-	-	-	272 927

Кредиторская задолженность в расшифровке по контрагентам

Таблица 7

тыс.руб.

Наименование кредитора	Номер счета	Сумма
ООО «Инвестиции в градостроительство»	60.01	639
ООО «Инград недвижимость»	60.01	568
ООО «Инград Пойнт»	60.01	515
ООО ЧОП ВЕЛЕС ЛЕ ГРАНД	60.01	348
ООО «Специализированный застройщик Эко-полис»	76.09	1 993
ООО ПСС	76.61	2 094
ООО «Электромонтажкомплекс»	76.61	2 509

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует.

7.5. Государственная помощь

В отчетном году, а также в предшествующих отчетных периодах, Общество не получало (не использовало) экономических выгод в виде государственной помощи, в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества).

7.6. Капитал и резервы (стр.1310, 1350, 1360, 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2021 года Общество имеет следующий уставный капитал:

Таблица 8

тыс.руб

Наименование организации /Договор	Ставка %%	Сумма
Вклад в уставный капитал ПАО «ИНГРАД»	100	5 000

Расшифровка строки 1370 Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

Нераспределенная прибыль Общества

Таблица 9

тыс.руб.

№п/п	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Сумма
1	на 31.12.2019 года - убыток	2 681
2	на 31.12.2020 года - убыток	5 130
3	на 31.12.2021 года - убыток	11 547

В отчетном году дивиденды участникам Общества не выплачивались.

Сведения о нераспределенной прибыли ООО «Президент» (стр.1370 Бухгалтерского баланса) за 2021 г. представлены в Бухгалтерской отчетности

7.7. Денежные средства

Остатки денежных средств ООО «Президент» находящиеся на рублевых счетах, составляют:

1. касса – 62-34 руб,
2. расчетный счет – 75 155-32 руб

Всего сумма денежных средств по состоянию на 31.12.2021 г на расчетном счете в компании составляет 75 217-66 руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Движение денежных средств за отчетный, а также за предыдущий период представлено в Отчете о движении денежных средств.

7.8. Доходы и расходы организации (стр.2110, 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах)

Под доходами от обычных видов деятельности понимаются доходы организации, получение которых носит, как правило, регулярный характер и связаны с обычной производственно-коммерческой, финансовой или инвестиционной деятельностью организации, которая является предметом ее деятельности.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), без НДС (стр.2110 Отчета о финансовых результатах) составила в 2021 году 2 767 769-45 руб. Себестоимость продаж, составила 461 791-80 рублей.

Структура выручки и себестоимости проданных товаров представлена в Таблице 12.

Выручка и себестоимость проданных товаров

Таблица 10

тыс.руб

Наименование показателя	2021 год		2020 год	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	2 860	(462)	4 634	(122)
в том числе:	-	-	-	-
Аренда земельных участков	-	-	-	-
Аренда помещения	-	-	-	-
Выручка по сопровождению инвестиционного контракта	2 306	-	4 634	-
Возмещение затрат (подрядчики)	554	(462)		(122)

Расходы ООО «Президент» по элементам затрат за 2020-2021 гг. представлены в Таблице 13.

Расходы по элементам затрат

Таблица 11

тыс.руб.

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	1	476
Аренда	1 190	1 356
Расходы на оплату труда	175	-
Отчисления на социальные нужды	54	-
Амортизация	173	301
Прочие затраты	60	83
Итого по элементам	1 653	2 216
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 653	2 216

Управленческие расходы составили 1 653 тыс.рублей (стр.2220 Отчета о финансовых результатах).

7.9. Прочие доходы и расходы (стр.2340, 2350 Отчета о финансовых результатах)

Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

Таблица 12

тыс.руб.

Наименование показателя	2021 год		2020 год	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Всего:	17	535	2 587	432
Приобретение/выбытие прочих активов (лом черных металлов)	-	-	366	366
Условный доход (выручка) услуг застройщика	-	-	1 855	-
Доход от реализации МПЗ	-	-	366	-
Налог на имущество	-	-	-	-
Услуги банков	-	33	-	26
Штрафы/пени за нарушение договоров	-	3	-	15
Штрафы/пени по налогам и сборам	-	2	-	-
Прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в текущем году	14	16	-	-
Прочие внереализационные расходы	3	481	-	5
Материалы	-	-	-	-
Налог на имущество (корректировка)	-	-	-	-
Дебиторская задолженность (списание)	-	-	-	20

7.10. Расчеты налога на прибыль

В бухгалтерском учете Общества по каждой операции формируются постоянные и временные разницы.

Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль – в другом или в других отчетных периодах, а также результаты операций, не включаемые в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующие налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах. Временные разницы определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой величиной.

В отчете о финансовых результатах представляется расход по налогу на прибыль, который складывается из текущего и отложенного налога.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц и текущей ставки налога на прибыль.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы, которые принимаются (признаются) в целях одного вида учета и никогда не принимаются (признаются) в целях другого вида учета (бухгалтерский и налоговый учет). Эти расходы и доходы приводят к образованию постоянных налоговых расходов и доходов, которые в свою очередь увеличивают или уменьшают налоговые платежи по налогу на прибыль.

В настоящее время ООО «Президент» осуществляет деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика по строительству объектов: локально-очистных сооружений поверхностного стока и улицы местного значения по проекту Торпедо, согласно заключенным инвестиционным контрактам в 2019 году.

В 2021 году Общество получило убыток в сумме 7 999 тыс. рублей, в связи с текущими затратами на строительство объектов.

Общество прогнозирует увеличение своей рентабельности и доходности по завершению срока строительства в 2022 и 2023 годах.

7.11. Отложенные налоговые активы

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Движение отложенных налоговых активов (строка 1180 Бухгалтерского баланса) в 2021 году представлена в Таблице 15.

Отложенные налоговые активы

Таблица 13

тыс.руб.

Остаток на 01.01.2021 года	1 007
Увеличение ОНА на дату 31.12.2021 г	1 600
Погашено в уменьшение налоговых платежей	-
Оценочные обязательства и резервы	4
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2021 год	2 611

7.12. Заявление о намерениях

Общество заявляет, что не имеет намерения в 2021 году прекратить какой-либо вид деятельности. Общество намерено продолжать инвестиционно-девелоперскую деятельность, для чего проводятся исследования рынка недвижимости.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На конец 2021 года в учете проведена инвентаризация денежных средств на расчетных счетах организации, товарно-материальных запасов, основных средств, расчетов с покупателями и заказчиками, расчетов с поставщиками и подрядчиками, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами, товарно-материальных ценностей, незавершенного строительства и готовой продукции.

Не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по начислению налогов в бюджет нет.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество в соответствии с п.3 ПБУ 12/2010 не предоставляет информацию по сегментам.

10. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон приведен на сайте <https://www.ingrad.ru/pages/pao/>

В рамках выполнения требований п.14 ст.7 Федерального закона от 07.08.2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» сообщает, что у Общества отсутствует возможность определения конечного бенефициара.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На дату подписания отчетности, события, существенно влияющие на решения заинтересованных пользователей отчетности, не имели место быть.

Всемирная организация здравоохранения 12.03.2020 г. объявила эпидемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как в отдельные периоды времени запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени. Меры поддержки, принятые органами власти Российской Федерации, в отношении смягчения тяжести последствий для рынков и экономики создают предпосылки стабилизации пандемических рисков и небольшой рост экономической активности в 20XX году.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство проанализировало влияние пандемии на финансовые показатели Общества и пришло к выводу, что вышеуказанное влияние незначительно.

Затраты на энергетические ресурсы Обществом не осуществлялись. Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Генеральный директор

А.Е.Андросов

Подписано ЭЦП