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			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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 _____ (подпись) Задорожная Татьяна Ивановна (расшифровка подписи)

10 марта 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.	43 939	125 444	-	-	169 383
	5250	за 2020г.	-	43 939	-	-	43 939
в том числе: Содержание застройщика (ЖД квартирн типа со встроен.-пристроен.помещениями по ул.	5241	за 2021г.	92	7 197	-	-	7 289
	5251	за 2020г.	-	92	-	-	92
Строительство-затраты(ЖД квартир.типа со встроен.-пристроен.помещениями по ул.	5242	за 2021г.	520	118 025	-	-	118 545
	5252	за 2020г.	-	520	-	-	520

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	169 383	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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 _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 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.	-	-	-	1 248	(1 235)	-	-	X	14	-	14
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	1 248	(1 235)	-	-	967	14	-	14
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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	
					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.	47	-	7 194	-	-	-	-	-	-	-	7 241	-
	5530	за 2020г.	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	5 748	-	-	-	-	-	-	-	5 748	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	47	-	1 446	-	-	-	-	-	-	-	1 493	-
	5533	за 2020г.	47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	47	-	7 194	-	-	-	-	X	-	-	7 241	-
	5520	за 2020г.	47	-	-	-	-	-	-	X	-	-	47	-

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.	16 000	933 567	-	(500)	-	-	-	-	949 067
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	820 000	-	-	-	-	-	-	820 000
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	16 000	113 567	-	(500)	-	-	-	-	129 067
	5573	за 2020г.	-	16 000	-	-	-	-	-	-	16 000
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	28 496	35 577	483	(66 419)	-	-	-	-	1 863
	5580	за 2020г.	-	28 000	496	-	-	-	-	-	28 496
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	28 000	1 271	-	(28 100)	-	-	-	-	1 171
	5581	за 2020г.	-	28 000	-	-	-	-	-	-	28 000
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	399	11	-	-	-	-	-	410
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	496	36 850	472	37 322	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	496	-	-	-	-	-	496
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	44 496	969 144	483	(66 919)	-	X	-	-	950 930
	5570	за 2020г.	-	28 000	496	-	-	X	-	-	28 496

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 _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	11	-
Итого по элементам	5660	11	-
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	11	-

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

Руководитель _____ (подпись) **Задорожная Татьяна Ивановна** (расшифровка подписи)

10 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	163 163	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 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	-		-	
			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 _____ Задорожная Татьяна Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

ООО «СЗ «СтройКонтинент»

Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «СтройКонтинент» сокращенное наименование Общества – ООО «СЗ «СтройКонтинент» является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации и в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, иными законодательными актами РФ, Уставом и внутренними документами Общества, регулирующими порядок осуществления его деятельности.

Государственная регистрация общества подтверждена свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 26 № 000804685 от 19.12.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022601980037.

ООО «СЗ «СтройКонтинент» состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 12 по Ставропольскому краю, свидетельство о постановке на налоговый учет серия 26 № 004033742 от 01.04.1999 г., ИНН 2635046442, КПП 263501001.

Место нахождения: почтовый адрес и адрес хранения документов Общества – 355029, Ставропольский край, город Ставрополь, ул. Ленина, 417, помещение 249. Тел. 23-92-01; 22-55-11.
Участником общества по состоянию на 31.12.2021 года является физическое лицо:
Сидоров Иван Иванович 100% доли уставного капитала. Уставный капитал Общества – 10 000 рублей, сформирован полностью.
Руководитель (директор) – Задорожная Татьяна Ивановна, назначен на должность на основании Решения единственного участника №1 от 08.06.2021 года и приказа №02 от 09 июня 2021 г. Ограничений полномочий у директора нет.

Основным видом экономической деятельности Общества является «Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (код по ОКВЭД 71.12), исполнение функций застройщика. В 2021 году Общество иной деятельности, отличной от основной деятельности заказчика-застройщика, не осуществляло.
В 2021 году Общество осуществляло основную деятельность по выполнению функций застройщика на объекте капитального строительства «Многоквартирный жилой дом со встроенными помещениями и подземным паркингом на участке с кадастровым номером 26:12:012001:11248 в квартале 529 г.Ставрополя», коммерческое название ЖД «Параллель». Деятельность осуществляется с привлечением средств участников долевого строительства. Для строительства привлекаются средства по договорам долевого участия, открыты ЭСКРОУ - счета на каждого дольщика, в установленном законом порядке, Получено разрешение на строительство объекта № 26-309000-89с-2021 от 31.08.2021 г. Проектная документация размещена на сайте Домклик.
ООО «СЗ «СтройКонтинент» по состоянию на 31.12.2021 года не имеет обособленных подразделений, филиалов, дочерних предприятий.

Основные подходы к составлению финансовой отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «СтройКонтинент» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской отчетности за 2021 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей, в следующем составе: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

У Общества отсутствует неопределенность относительно применимости принципа допущения непрерывности деятельности.
Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета в организации несет руководитель общества. Для ведения бухгалтерского учета сформирована Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета. Учетная политика утверждена приказом руководителя. Общество является плательщиком единого налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения: доходы. Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н обществом не применяется.
Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Изменения в учетной политике на 2022 год будут связаны с началом применения в учете ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения» и 25/2018 «Учет аренды».

До 2022 года общество не применяло в учете ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения» и 25/2018 «Учет аренды».

Общество при составлении финансовой отчетности за 2021 год не применяло утвержденные и опубликованные, но еще не вступившие в силу нормативные и иные правовые акты по бухгалтерскому учету. Общество не имеет возможности дать оценку влияния применения таких актов на показатели бухгалтерской отчетности за период, в котором начнется их применение.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет руководитель организации – директор.

Бухгалтерский учет всех фактов хозяйственной деятельности осуществляется автоматизировано, с использованием компьютерной программы 1С «Бухгалтерия предприятия», версия 8.3, в соответствии с требованиями Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в организации ведется в рублях и копейках.

В 2021 году бухгалтерский учет велся непрерывно.
Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества, расчетов и обязательств. Расхождений, недостач и излишков в ходе инвентаризации не выявлено. Дебиторская и кредиторская отраженная в бухгалтерском учете реальна к взысканию и подтверждена актами сверки на 31.12.2021 г. Просроченной задолженности нет. Сомнительная задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался.

Пояснения по Финансовой отчетности Общества

Нематериальные активы
Общество не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2021 г.

Активы и обязательства в иностранных валютах.
Общество в 2021 году не производило расчёты в иностранных валютах.
Кредиты и займы
Обществом в 2021 г. были заключены долгосрочные договора займов сроком на 2 года и более. Задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составляет 129 365 тыс. руб., в т.ч проценты за пользование заемными средствами 298 тыс. руб.

По договору № 5230/0000/2021/0215 об открытии невозобновляемой кредитной линии от 26.11.2021г. ПАО СБЕРБАНК предоставлено кредитное финансирование в сумме 820 000 тыс. руб. с датой погашения по 28.06.2024 года. Кредитные средства предоставлены под залог недвижимого имущества, имущественных прав, поручительство физических и юридических лиц на всю сумму обязательств по кредитному договору.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Основные средства

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

В течение 2021 года основных средств, полученных по договорам лизинга, общество не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Затраты по строительству отражались на субсчете 08.03.1 «Строительство долевое (затраты) по объекту капитального строительства, в разрезе статей затрат.

Общехозяйственные расходы учитывались на субсчете 08.03.9 по статье «Содержание застройщика (затраты)».

По состоянию на 31.12.2021 года капитальные вложения находятся в залоге у ПАО Сбербанк и составляют 169 383 тыс. руб.

Учет запасов

Материально-производственные запасы в 2021 году принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости и учитывались на балансовом счете 10 «Материалы» в разрезе субсчетов:

10.01 – Сырье и материалы;

10.07- материалы, переданные подрядчику;

10.08 – Строительные материалы;

10.09 – Инвентарь и хозяйственные принадлежности.

Фактическая себестоимость определялась как сумма фактических затрат организации на приобретение МПЗ, включая суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), затрат по доставке материально-производственных запасов, погрузке, дополнительной упаковкой и других расходов, связанных с их приобретением. При выбытии материально-производственных запасов в производство, их оценка производилась по средней себестоимости. - путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Резерв под обесценение ТМЦ по состоянию на 31.12.2021 года не создавался.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе контрагентов и договоров. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями и заказчиками. Резерв по сомнительным долгам не формировался. Обязательства застройщика перед участниками долевого строительства по состоянию на 31.12.2021 года отражены за балансом в сумме средств, перечисленных участниками долевого строительства на эскроу счета, открытые в ПАО СБЕРБАНК и составляют 163 163 тысячи рублей.

Учет доходов от обычных видов деятельности и прочих доходов

В отчетном периоде были получены и Доходы от обычных видов деятельности Общества: исполнения функций застройщика отражаются в бухгалтерском учете на счете 90.01 «Выручка». Прочие доходы и поступления учитывались на балансовом счете 91.01 «Прочие доходы».

В отчетном периоде доходы от основного вида деятельности отсутствуют, в связи с отсутствием планового ввода в эксплуатацию объекта строительства.

Учет затрат и прочих расходов

Затраты по строительству отражались на субсчете 08.03 «Строительство объектов» по объектам строительства в разрезе статей затрат. В бухгалтерском учете затраты по неоконченному строительству отражены в составе Основных средств, как капитальные вложения.

Общехозяйственные расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и подлежат ежемесячному списанию.

Прочие расходы организации отражены в бухгалтерском учете по счету 91.02 «Прочие расходы».

Информация об объеме использованных энергетических ресурсов за 2021 год.

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Тепловая энергия (Потребление газа)	Гкал 10 3 М3	-	-
2	Электрическая энергия	тыс. Квт/час	30,6	206,7
3	Бензин автомобильный	тонн	-	-
	Водопотребление	Тыс. куб.м.	-	-
	Всего			206,7

Негативного влияния производственная деятельность общества на окружающую среду не оказывает.

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Социальные показатели

Среднегодовая численность работников предприятия за 2021 год составила 4 человек.
Затраты на оплату труда сотрудников за 2021 год – 423 тыс. руб.
Среднемесячная зарплата на одного работника составила 19,3 тыс. руб.
Сумма отчислений на социальные нужды за год –127,7 тыс. руб.

Информация о совместной деятельности
В течение 2021 года Общество не принимало участия в совместной деятельности

Выплаты исполнительному органу.
За выполнение трудовых обязанностей в соответствии с условиями трудовых договоров начислена и выплачена заработная плата за 2021 год руководителям:
Директору Задорожной Т.И. в сумме 67,1 тыс.руб., из которых удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 7,6 тыс.руб.
Других выплаты, кроме выплат за выполнение трудовых обязанностей, не производилось.

Сведения о связанных сторонах.
Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 года

Лица и организации, непосредственно связанные с ООО "СЗ "СтройКонтинент"	**Лица и организации, опосредованно связанные с ООО "СЗ "СтройКонтинент"**	
	через лиц, указанных в столбце 1	через лиц, указанных в столбце 2
1	2	3
Задорожная Татьяна Ивановна (руководитель) Сидоров Иван Иванович	ООО "СТРОЙКОНТИНЕНТ" (руководитель, учредитель - Сидоров Иван Иванович) ООО "НОВЫЙ ВЕК" (руководитель - Задорожная Татьяна Ивановна; руководитель до 17.06.2021 -	Добродеев Валерий Борисович (учредитель ООО "СК СТРОЙКОНТИНЕНТ"; учредитель ООО "СТРОЙКОНТИНЕНТ") Сидорова Наталья Викторовна

37

Лица и организации, непосредственно связанные с ООО "СЗ "СтройКонтинент"	Лица и организации, опосредованно связанные с ООО "СЗ "СтройКонтинент"	
	через лиц, указанных в столбце 1	через лиц, указанных в столбце 2
1	2	3
(учредитель) Хуторной Иван Петрович (руководитель до 17.06.2021)	Хуторной Иван Петрович) ООО "СТРОЙЛАЙН" (учредитель - Задорожная Татьяна Ивановна) ООО "ВОСТОКСТРОЙ" (руководитель - Сидоров Иван Иванович) (не действует с 08.11.2021 года) ООО "ФРЕГАТ" (руководитель, учредитель - Хуторной Иван Петрович) ООО "МИНЕРАЛ СК" (учредитель - Хуторной Иван Петрович) ООО "ШЕДЕВР" (учредитель - Хуторной Иван Петрович)	(учредитель ООО "НОВЫЙ ВЕК") Музалева Мария Геннадьевна (руководитель ООО "СТРОЙЛАЙН")

Операции со связанными сторонами (аффилированными лицами) в 2021 году:

С ООО «СТРОЙЛАЙН» заключались договора генерального подряда. Объем выполненных ген. подрядчиком СМР в 2021 г. – 100 107 тыс. рублей, перечислено за выполненные работы- 100 607 тыс. руб., в т.ч аванс -500 тыс.руб. Соглашениями от 17.11.2021 года задолженность за выполненные работы в сумме 66 567 тыс.руб. переведена в долгосрочное заемное средство под 6 процентов годовых со сроком погашения не ранее 31.12.2024 года. Задолженность по выполненным работам по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует, авансы по состоянию на 31.12.2021 года составляют 500 тыс.руб.
ООО «СТРОЙЛАЙН» выступило поручителем по Договору 5230/0000/2021/0215 от 26.11.2021 года об открытии возобновляемой кредитной линии между ПАО СБЕРБАНК и ООО «СЗ «СтройКонтинент».

ООО «НОВЫЙ ВЕК» предоставил процентные займы (под 6% годовых) на сумму 7 650 тыс. руб. на условиях возвратности в срок до 30.01.2025 года. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по предоставленным займам составляет 7650 тыс. руб., задолженность по причисленным процентам составляет- 167,5 тыс.руб. ООО «НОВЫЙ ВЕК» выступило поручителем по Договору 5230/0000/2021/0215 от 26.11.2021 года об открытии возобновляемой кредитной линии между ПАО СБЕРБАНК и ООО «СЗ «СтройКонтинент».

Сидоров И.И. предоставил беспроцентные займы на сумму 36 350 тыс. руб. на условиях возвратности, со сроком возврата до 30.01.2025 года. Сидоров И.И. выступил поручителем по Договору 5230/0000/2021/0215 от 26.11.2021 года об открытии возобновляемой кредитной линии между ПАО СБЕРБАНК и ООО «СЗ «СтройКонтинент». Доля в уставном капитале ООО «СЗ «СтройКонтинент», которая принадлежит Сидорову И.И., передана в залог ПАО СБЕРБАНК в счет исполнения по Договору 5230/0000/2021/0215 от 26.11.2021 года об открытии возобновляемой кредитной линии.

ООО «СК СТРОЙКОНТИНЕНТ» предоставил процентные займы (под 5% годовых) на сумму 2 500 тыс. руб. на условиях возвратности в срок до 30.01.2025 года. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по предоставленному займу составляет 2 500 тыс. руб., по причисленным процентам - 14,3 тыс.руб.

За выполнение трудовых обязанностей в соответствии с условиями трудовых договоров начислена и выплачена заработная плата за 2021 год руководителям:

Директору Задорожной Т.И. за 2021 год начислена заработная плата в сумме 67,1 тыс.руб., из которых удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 7,6 тыс.руб.

Выплаты дивидендов не производились, решения о выплатах в 2021 году не принимались. Совет директоров и ревизионная комиссия Уставом общества не предусмотрены, выплат в связи с выполнением таких функций не производилось.
Конечным Бенефициаром ООО «СЗ «СтройКонтинент» является единоличный участник общества Сидоров Иван Иванович.
ООО «СЗ «СтройКонтинент» по состоянию на 31.12.2021 года не имеет обособленных подразделений, филиалов, дочерних предприятий.

Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.
Отсутствуют иные длящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

В 2022 году ООО «СЗ «СтройКонтинент» готово и продолжит исполнять график реализации проекта строительства и свои обязательства по договорам долевого участия в установленные сроки.

В течение отчетного периода своевременно выплачивалась заработная плата, производились обязательные платежи в бюджет и фонды, составлялась и представлялась налоговая, бухгалтерская отчетность застройщика.

События после отчётной даты

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

В результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

Как следствие, с 24.02.2022 года, курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. В результате этих событий значение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ, от которой зависит уровень процентных ставок по депозитам и стоимость кредитов, было увеличено — с 9,5 до 20% начиная с 28.02.2022г.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на объекты строительства (недвижимость: жилые и нежилые помещения и объекты), производимые Обществом, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

После отчетной даты, в период подготовки и утверждения финансовой отчетности у Общества отсутствовали иные «события после отчетной даты», последствия которых должны отражаться в отчетности Общества, как условные факты хозяйственной деятельности.

Условные обязательства

В 2021 году отсутствовали следующие события:
а) договора, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры).
б) создание резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации.
в) создание оценочных резервов.
г) формирование, учитываемых в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов

Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащего уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались, все сделки связаны с уставной деятельностью общества.

Государственная помощь

Общество в течение 2021 года не получало государственную помощь и субсидии.

Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.

Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2021 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса по состоянию на 01.01.2021 г. составила 44 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 01.01.2021 г. составили (449) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

- Валюта баланса на 31.12.2021 г. составила 951 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2021 г. составили (14) тыс. руб.

Валюта баланса значительно увеличилась за соответствующий период, что является положительным моментом в деятельности предприятия.

За анализируемый отчетный период сумма убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила – 60,5 тысяч рублей.

Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2021 года ниже суммы уставного капитала, что является временным моментом.

Дополнительная информация

В 2021 году в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали чрезвычайные факты.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут существенно повлиять на финансовую отчетность общества, за 2021 год отсутствуют.

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет – нет.

Директор ООО «СЗ «СтройКонтинент» Задорожная Т.И.

10 марта 2022 г.

