ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Дубровка Девелопмент» за 2021 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе
ООО «Дубровка Девелопмент» (ОГРН 1175027023962, ИНН 5003125261), *далее - Общество.*
Адрес места нахождения и почтовый адрес: 142703, Московская обл., Ленинский р-н, Видное г, Строительная ул., дом № 1, этаж Цокольный, офис 1К

Среднегодовая численность работников на 31.12.2021 г. – 8 человек.

В течение 2021 г. уставный капитал Общества не изменялся.

2. Состав исполнительных органов
Генеральный директор – Авицук Борис Евгеньевич.
Совет директоров не создавался.

3. Основные виды деятельности
Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Основная деятельность Общества связана с покупкой и продажей собственного жилого недвижимого имущества.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федеральный Закон РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденные приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н;
- Действующих Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Минфином РФ;
- Иных нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Учетная политика сформирована на основании допущений и требований, предусмотренных п.5 и п.6 ПБУ 1/2008.

1. Критерии существенности

1.1. Для целей бухгалтерского учета **существенной признается ошибка**, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность ошибки определяется Обществом в каждом конкретном случае, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

1.2. Для целей бухгалтерской отчетности **существенным признается показатель любой из форм бухгалтерской отчетности**, если такой показатель превышает 10% от валюты баланса.

2. Учет основных средств

2.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (по фактическим затратам).

2.2. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

2.3. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.4. Годовая норма амортизации по объектам основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

2.5. Переоценка основных средств не производится.

3. Учет материально-производственных запасов

3.1. Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

3.2. Товары учитываются на счете 41 «Товары» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

3.3. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, без учета государственных пошлин.

3.4. Способ оценки материалов при их выбытии производится по методу средней себестоимости.
При отпуске товаров их оценка производится по себестоимости каждой единицы.
В течение месяца стоимость списания материалов рассчитывается по средней скользящей. В конце месяца стоимость списания материалов корректируется до средней взвешенной.

3.5. Незавершенное производство оценивается по фактически произведенным затратам.

4. Учет НДС по приобретенным ценностям

4.1. Учет НДС по приобретенным ценностям ведется на счете 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в разрезе субсчетов, предусмотренных Рабочим планом счетов.

4.2. Списание сумм НДС производится в порядке, установленном налоговым законодательством РФ.

4.3. Раздельный учет по НДС

Общество осуществляет облагаемые и не облагаемые НДС операции.

Под не облагаемыми НДС операциями понимаются операции, освобожденные от налогообложения:

- Выручка от реализации услуг по предоставлению в пользование жилых помещений в жилищном фонде всех форм собственности.
- Выручка от реализации жилых домов, жилых помещений, а также долей в них.
- Выручка в виде процентов по денежным займам.

При этом пропорция для распределения "входного" НДС, подлежащего разделению, определяется исходя из выручки по облагаемым НДС операциям в общей выручке Общества.

5. Учет доходов и расходов

5.1. Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы (выручку) и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

5.2. К доходам от обычных видам деятельности (выручке) относятся:

- выручка от покупки и продажи собственного жилого недвижимого имущества;

5.3. Доходы, связанные с арендой и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом, и соответствующие им расходы признаются прочими доходами (расходами).

5.4. Доходы, связанные с реализацией материалов и основных средств, и соответствующие им расходы признаются прочими доходами (расходами).

5.5. Выручка признается в бухгалтерском учете в общем порядке (при выполнении условий, установленных п.12 ПБУ 9/99).

5.6. Прочие доходы признаются в порядке, предусмотренном п.16 ПБУ 9/99.

5.7. Расходы признаются в бухгалтерском учете при выполнении условий, установленных п.16 ПБУ 10/99.

5.8. Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы и расходы.

5.9. Налог на имущество, земельный налог, транспортный налог, госпошлина (за исключением госпошлин за регистрацию прав собственности на объекты жилого недвижимого имущества) учитываются в составе управленческих расходов.

6. Особенности составления Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

6.1. В Бухгалтерском балансе активы и обязательства отражаются в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные и краткосрочные.

Активы и обязательства являются краткосрочными, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства являются долгосрочными.

6.2. Показатели Бухгалтерского баланса формируются с учетом следующих особенностей:

№ п/п	Код строки	Название строки	Особенности формирования показателя Бухгалтерского баланса
6.2.1	Стр. 1180	Отложенные налоговые активы	Сумма ОНА, кроме установленных налоговым законодательством случаев раздельного формирования налоговой базы.
6.2.2	Стр. 1190	Прочие внеоборотные активы	Объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов ОС, объекты незавершенного строительства.
6.2.3	Стр.1230	Дебиторская задолженность	Задолженность покупателей по расчетам за объекты жилого недвижимого имущества; авансы поставщикам, а также расчеты с прочими контрагентами, в т.ч проценты по предоставленным займам.
6.2.4	Стр.1240	Финансовые вложения	Суммы предоставленных займов, суммы по договорам приобретения прав требования.

№ п/п	Код строки	Название строки	Особенности формирования показателя Бухгалтерского баланса
6.2.5	Стр. 1260	Прочие оборотные активы	Расходы будущих периодов, признаваемые помесячно.
6.2.6	Стр. 1410	Заемные средства	Обязательства по договорам займа, в том числе проценты.
6.2.7	Стр. 1420	Отложенные налоговые обязательства	Сумма ОНО, кроме установленных налоговым законодательством случаев раздельного формирования налоговой базы.
6.2.8	Стр.1450	Прочие обязательства	Долгосрочная кредиторская задолженность по расчетам с покупателями; задолженность поставщикам; задолженность по расчетам с прочими поставщиками и подрядчиками.
6.2.9	Стр.1520	Кредиторская задолженность	Краткосрочная кредиторская задолженность по расчетам с покупателями за объекты жилого недвижимого имущества; задолженность поставщикам; расчеты по налогам и взносам.
6.2.10	Стр. 1510	Заемные средства	Обязательства по договорам займа сроком менее 12 месяцев, в том числе проценты за текущий год
6.2.11	Стр. 1540	Оценочные обязательства	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам

6.3. Иные объекты бухгалтерского учета (не указанные в Учетной политики) отражаются в Бухгалтерском балансе в общем порядке в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности.

6.4. В Отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные с покупкой/продажей валюты, отражаются свернуто, курсовые разницы – развернуто.

6.5. Иные доходы и расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах в общем порядке в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности.

6.6. При раскрытии в бухгалтерской отчетности информации о дебиторской и кредиторской задолженности движение такой задолженности показывается в полном объеме без каких-либо изъятий (т.е. с учетом задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде).

7. Особенности составления Отчета о движении денежных средств

7.1. Показатели Отчета о движении денежных средств формируются в соответствии с ПБУ 23/2011 с учетом нижеприведенных особенностей.

7.2. В рамках свернутого (сальдированного) представления денежных потоков, предусмотренного ПБУ 23/2011, в Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто, в частности, следующие потоки:

- поступления и возврат денежных средств от покупателей (поставщиков);

7.3. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу не производится.

III. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Бухгалтерский баланс

1.1. Строка 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса

По строке 1150 «Основные средства» отражены:

- объекты основных средств.

Информация о наличии, составе и движении основных средств приведена в Приложении № 2 к Пояснениям.

1.2. Строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса

Информация о наличии, составе и движении запасов приведена в Приложении № 4 к Пояснениям.

1.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

Информация о наличии, составе и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к Пояснениям.

1.4. Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключения денежных эквивалентов» Бухгалтерского баланса

Информация о составе и движении финансовых вложений приведена в Приложении № 3 к Пояснениям.

Снижение показателя «Приобретение права требования» связна с исполнением должником своих обязательств по мировому соглашению (дело №А41-45007/17). В рамках исполнения мирового соглашения получено и отражено в строках 1210 и 1290 следующее недвижимое имущество:

- Объект незавершенного строительства;
- Инженерные сооружения;
- Нежилое недвижимое имущество;
- Земельные участки;
- Жилое недвижимое имущество.

1.5. Строка 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена стоимость следующих активов:

тыс. руб.

Актив	Сумма по состоянию на:	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Расходы будущих периодов	146 641	55
Итого по стр.1260	**146 641**	**55**

1.6. Строка 1450 «Прочие обязательства»

Информация о наличии, составе и движении краткосрочной кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к Пояснениям

1.7. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Информация о наличии, составе и движении краткосрочной кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к Пояснениям.

2. Отчет о финансовых результатах

2.1. Строка 2340 «Прочие доходы»

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены следующие виды доходов:

тыс. руб.

Виды доходов	Сумма за период	
	2021 г.	2020 г.
Аренда недвижимого имущества	31 228	0
Прочие внереализационные доходы (расходы) (инвентаризация резервов по отпускам)	113	57
Курсовые разницы	827 430	0
Доходы от неосновной деятельности		137
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	271	0
Исполнением должником своих обязательств	0	1 687 066
Итого по стр.2340	**859 041**	**1 687 260**

2.2. Строка 2350 «Прочие расходы»

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены следующие виды расходов:

тыс. руб.

Виды расходов	Сумма за период	
	2021 г.	2020 г.
Расходы на услуги банков	391	288
Аренда недвижимого имущества	52 944	0
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3	91 125
Исполнением должником своих обязательств	0	1 687 066
Курсовые разницы	1 157 699	0
Расходы по неосновной деятельности		2 373
Прочие внереализационные расходы	30 126	272
Итого по стр.2350	**1 241 163**	**1 781 124**

3. Отчет о движении денежных средств

3.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма по состоянию на:	
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.г.
По Бухгалтерскому балансу		
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	3 279	19 577
Денежные средства на депозитных счетах	430 000	
Итого	**433 279**	**19 577**
По Отчету о движении денежных средств		
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	3 279	19 577
Денежные средства на депозитных счетах	430 000	
Итого	**433 279**	**19 577**

3.2. Строка 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности»

тыс. руб.

Виды платежей	Сумма за период	
	2021 г.	2020 г.
Прочие налоги и сборы, в т.ч госпошлины	13 198	9 607
Прочие платежи, в т.ч. по договорам уступки прав	595 395	249 916

Расходы на услуги банков	391	283
Итого	**608 984**	**259 806**

IV. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 г. события после отчетной даты, требующие расшифровки в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

V. РЕТРОСПЕКТИВНЫЙ ПЕРЕСЧЕТ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД.

Данные за прошлые годы в текущей отчетности не совпадают с данными в ранее составленной, утвержденной и переданной пользователям отчетности в связи с выявлением в 2021 году существенных ошибок при составлении бухгалтерской отчетности за 2020 г. Существенные ошибки были выявлены после утверждения отчетности (п. 9 ПБУ 22/2010).

Исправления внесены в нижеследующие строки:

1. Бухгалтерский баланс:

тыс.руб.

Строка	2020 г.	
	До правок	После правок
1190	964 753	1 010 324
1220	191 513	145 942
1450	2 385 091	830 000
1520	320 581	1 875 672

2. Отчет о финансовых результатах:

тыс.руб.

Строка	2020 г.	
	До правок	После правок
2340	194	1 687 260
2450	(94 058)	(1 781 124)
2400	57	57

VI. СОСТАВ ПРИЛОЖЕНИЙ К ПОЯСНЕНИЯМ

Приложение № 2 Основные средства
Приложение № 3 Финансовые вложения
Приложение № 4 Запасы
Приложение № 5 Дебиторская и кредиторская задолженность
Приложение № 6 Затраты на производство (расходы на продажу)
Приложение № 7 Оценочные обязательства

22 марта 2021 г.

Генеральный директор
ООО «Дубровка Девелопмент» Авицук Б.Е.

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.	163 495	(837)	110 675	(7 710)	191	(3 226)	-	-	-	457 951	(3 872)
	5210	за 2020г.	838	(544)	162 656	-	-	(293)	-	-	-	163 495	(837)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	838	(815)	-	-	-	(23)	-	-	-	838	(838)
	5211	за 2020г.	838	(544)	-	-	-	(272)	-	-	-	838	(815)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	133	(21)	447	-	-	(149)	-	-	-	580	(171)
	5212	за 2020г.	-	-	133	-	-	(21)	-	-	-	133	(21)
Земельные участки	5203	за 2021г.	162 523	-	70 000	-	-	-	-	-	-	232 523	-
	5213	за 2020г.	-	-	162 523	-	-	-	-	-	-	162 523	-
Сооружения	5204	за 2021г.	-	-	32 518	-	-	(2 863)	-	-	-	224 010	(2 863)
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5205	за 2021г.	-	-	7 710	(7 710)	191	(191)	-	-	-	-	-
	5215	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.	964 753	478 589	(1 280 709)	(110 675)	51 959
	5250	за 2020г.	199 215	928 194	-	(162 656)	964 753
в том числе: Многоквартирный дом №8 по адресу: г.Москва, п. Сосенское, д. Сосенки, ж/к Дубровка, ул. Ясеневая	5241	за 2021г.	390 855	69 471	460 326	-	-
	5251	за 2020г.	199 123	191 732	-	-	390 855
Торгово-деловой центр: г. Москва, НАО, пос. Сосенское, уч. № 20-1б-1, 51	5242	за 2021г.	92	-	-	-	92
	5252	за 2020г.	92	-	-	-	92
Многоквартирный дом №7 по адресу: г.Москва, п. Сосенское, д. Сосенки, ж/к Дубровка, ул. Ясеневая	5243	за 2021г.	18	-	18	-	-
	5253	за 2020г.	-	18	-	-	18
Многоквартирный дом - 2 092 кв.м - 77:17:120114:7424	5244	за 2021г.	-	51 866	-	-	51 866
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:1423	5245	за 2021г.	5 508	-	-	(5 508)	-
	5255	за 2020г.	-	5 508	-	-	5 508
Нежилое помещение 77:17:0120114:1420	5246	за 2021г.	6 694	-	-	(6 694)	-
	5256	за 2020г.	-	6 694	-	-	6 694
Нежилое помещение 77:17:0120114:1422	5247	за 2021г.	4 575	-	-	(4 575)	-
	5257	за 2020г.	-	4 575	-	-	4 575
Нежилое помещение 77:17:0120114:1432	5248	за 2021г.	3 439	-	-	(3 439)	-
	5258	за 2020г.	-	3 439	-	-	3 439
Здание 77:17:0120114:2089	5249	за 2021г.	12 303	-	-	(12 303)	-
	5259	за 2020г.	-	12 303	-	-	12 303
Жилое здание 77:17:0000000:3618		за 2021г.	7 710	-	-	(7 710)	-
		за 2020г.	-	7 710	-	-	7 710
Объект незавершенного строительства 77:17:0120114:11509		за 2021г.	533 559	117 282	650 841	-	-
		за 2020г.	-	533 559	-	-	533 559
Нежилое помещение 77:17:0120114:17654		за 2021г.	-	9 941	9 941	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17653		за 2021г.	-	2 931	2 931	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17655		за 2021г.	-	10 163	10 163	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17656		за 2021г.	-	2 943	2 943	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17657		за 2021г.	-	80 497	80 497	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17748		за 2021г.	-	11 089	11 089	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17749		за 2021г.	-	4 037	4 037	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17750		за 2021г.	-	8 343	8 343	-	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17751		за 2021г.	-	11 080	11 080	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17752		за 2021г.	-	4 028	4 028	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17753		за 2021г.	-	8 312	8 312	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17755		за 2021г.	-	4 660	4 660	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17756		за 2021г.	-	5 721	5 721	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 77:17:0120114:17757		за 2021г.	-	5 779	5 779	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Платформа SuperMicro SYS-6018R-VN 3.5" 1G		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК Apple Mac mini (2020 M1), Apple M1 chip w 8core CPU, 16GB, 256GB SSD, Silver (mod. Z12N0002R)		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS UX481FL-BM024TS		за 2021г.	-	104	-	(104)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок Acer Aspire C27-1655 27" 1165GT серебристый		за 2021г.	-	91	-	(91)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 50:21:0120114:148		за 2021г.	-	-	(70 000)	(70 000)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер Apple iMac 27" Retina 5K 3.1GHz 6C i5/8GB/256GB SSD/RPro 5300 x4GB		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	133	-	(133)	-
Доля 197/200 в праве собственности на земельный участок 77:17:0120114:11844		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(55 362)	(55 362)	-
Земельный участок 50:21:0120114:2503		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(37 544)	(37 544)	-
Земельный участок 50:21:0120114:82		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(25 606)	(25 606)	-
Земельный участок 77:17:0120114:7424		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(4 301)	(4 301)	-
Земельный участок 50:21:0120114:3007		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(669)	(669)	-
Земельный участок 50:21:0120114:3010		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(602)	(602)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6079		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(3 352)	(3 352)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6080		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(8 099)	(8 099)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6081		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(3 372)	(3 372)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6083		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(692)	(692)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6084		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(7 366)	(7 366)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6085		за 2021г.	-	-	-	-	-

		за 2020г.	-	-	(8 020)	(8 020)	-
Земельный участок 77:17:0120114:6086		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	(7 538)	(7 538)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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.	1 304 228	-	-	(1 304 228)	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение права требования	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	1 304 228	-	-	(1 304 228)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	31 212	-	53 837	-	-	-	-	135 649	-
	5315	за 2020г.	-	-	1 723 778	(1 692 566)	-	-	-	31 212	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021г.	14 050	-	-	-	-	-	-	14 050	-
	5316	за 2020г.	-	-	19 550	(5 500)	-	-	-	14 050	-
Приобретение права требования	5307	за 2021г.	17 162	-	53 837	-	-	-	-	70 999	-
	5317	за 2020г.	-	-	1 704 228	(1 687 066)	-	-	-	17 162	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	31 212	-	53 837	-	-	-	-	135 649	-
	5310	за 2020г.	1 304 228	-	1 723 778	(2 996 794)	-	-	-	31 212	-

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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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.	595 318	-	595 318	1 500 317	(960 565)	-	-	X	1 135 069	-	1 135 069
	5420	за 2020г.	6 262	-	6 262	1 080 644	(491 588)	-	-	X	595 318	-	595 318
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	103	-	103	20 017	(7 261)	-	-	-	12 858	-	12 858
	5421	за 2020г.	6 262	-	6 262	5 070	(11 230)	-	-	-	103	-	103
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	595 215	-	595 215	990 638	(484 136)	-	-	-	1 101 717	-	1 101 717
	5423	за 2020г.	-	-	-	833 446	(238 231)	-	-	-	595 215	-	595 215
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	449 827	(429 334)	-	-	-	20 494	-	20 494
	5424	за 2020г.	-	-	-	238 231	(238 231)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	39 834	(39 834)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	3 895	(3 895)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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.	696 474	-	-	-	(24 707)	-	-	43 522	-	-	715 289	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	696 474	-	-	696 474	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	700	-	-	-	(700)	-	-	3 963	-	-	3 963	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	700	-	-	700	-
Прочая	5504	за 2021г.	695 774	-	-	-	(24 007)	-	-	39 559	-	-	711 326	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	695 774	-	-	695 774	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	116 266	-	1 495 061	271	(1 246 844)	-	-	(43 522)	-	-	321 232	-
	5530	за 2020г.	715 093	-	115 161	-	(17 514)	-	-	(696 474)	-	-	116 266	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	13 191	-	1 200 913	-	(1 189 436)	-	-	-	-	-	24 667	-
	5531	за 2020г.	-	-	13 191	-	-	-	-	-	-	-	13 191	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	26 616	-	228 619	-	(22 284)	-	-	(3 963)	-	-	228 988	-
	5532	за 2020г.	19 321	-	25 509	-	(17 514)	-	-	(700)	-	-	26 616	-
Прочая	5513	за 2021г.	76 460	-	65 529	271	(35 124)	-	-	(39 559)	-	-	67 607	-
	5533	за 2020г.	695 772	-	76 462	-	-	-	-	(695 774)	-	-	76 460	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	812 740	-	1 495 061	271	(1 271 551)	-	-	X	-	-	1 036 521	-
	5520	за 2020г.	715 093	-	115 161	-	(17 514)	-	-	X	-	-	812 740	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	902 554	489 678	235 852	(595 395)	-	1 047 710	-	-	2 080 399
	5571	за 2020г.	897 576	-	5 478	(500)	-	-	-	-	902 554
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	72 554	-	5 445	-	-	-	-	-	77 999
	5573	за 2020г.	67 576	-	5 478	(500)	-	-	-	-	72 554
прочая	5554	за 2021г.	830 000	489 678	230 407	(595 395)	-	1 018 915	-	-	1 973 605
	5574	за 2020г.	830 000	-	-	-	-	-	-	-	830 000
авансы полученные	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	19 697	X	X	19 697
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5556	за 2021г.	-	-	-	-	-	9 098	X	X	9 098
	5576	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 875 662	698 995	27	(144 108)	-	(1 047 710)	-	-	1 382 868
	5580	за 2020г.	1 797 995	301 347	83 591	(307 262)	-	-	-	-	1 875 672
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	35 738	158 664	1	(23 812)	-	(9 098)	-	-	161 492
	5581	за 2020г.	189 975	27 348	-	(181 585)	-	-	-	-	35 738
авансы полученные	5562	за 2021г.	105 682	518 816	-	(86 054)	-	(19 697)	-	-	518 747
	5582	за 2020г.	36 456	95 110	-	(25 884)	-	-	-	-	105 682
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 164	2 096	24	(985)	-	-	-	-	3 299
	5583	за 2020г.	1 055	1 891	-	(783)	-	-	-	-	2 164
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 732 079	19 419	2	(33 257)	-	(1 018 915)	-	-	699 329
	5586	за 2020г.	1 570 510	176 988	83 591	(99 000)	-	-	-	-	1 732 089
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 778 216	1 188 673	235 879	(739 503)	-	X	-	-	3 463 267
	5570	за 2020г.	2 695 571	301 347	89 069	(307 762)	-	X	-	-	2 778 226

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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	7 225	138
Расходы на оплату труда	5620	5 835	5 879
Отчисления на социальные нужды	5630	1 251	1 394
Амортизация	5640	1 354	293
Прочие затраты	5650	133 834	19 729
Итого по элементам	5660	149 499	27 433
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	149 499	27 433

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

Руководитель _____ **Авицук Борис Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 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	468	449	(249)	(2)	666
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	468	449	(249)	(2)	666

Руководитель _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.