ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Проект-Мастер» ЗА 2021 ГОД

Структура:

I. Общие сведения.
II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.
III. Раскрытие существенной информации.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью «Проект-Мастер» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Полное фирменное наименование Общества в соответствии с первоначальными регистрационными документами на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «Проект-Мастер». Сокращенное фирменное наименование Общества в соответствии с регистрационными документами на русском языке – ООО «Проект-Мастер». Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы ПО Ленинскому району г. Чебоксары, ОГРН 1062128164658, дата регистрации 10.03.2006г. по ИНН 2128707936, 28027, Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары, Хузангая, дом № 14, офис 307А.
С 31.01.2022 года Общество было переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «Регион-Проект», сокращенное фирменное наименование- ООО «Регион-Проект». Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве,по адресу 121087, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, пр-д Береговой, д. 5А, к. 1, этаж 3.
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества – Общество с ограниченной ответственностью.
Общество с ограниченной ответственностью «Проект-Мастер» (далее – Общество) занимается деятельностью в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. Составляет 3 человека (на 31 декабря 2020 г. – 1 человек, на 31 декабря 2019 г. – 1 человек).

Филиалы, обособленные подразделения и представительства отсутствуют.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Общества. Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию участников Общества. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества сроком на 3 (три) года. Генеральный директор Общества может быть избран не из числа его участников.

До 30.09.2021 года Общество находилось на Упрощенной системе налогообложения (УСН) при объекте налогообложения «доходы».
На потерю права применение УСН повлияло то, что доля участия других организаций в уставном капитале составила 100%. С 4 квартала 2021 года Общество перешло на применение общей системы налогообложения (ОСНО).

- Генеральный директор Яруллин Ф.Х. В. С 13.07.2021 г. По текущий момент.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.
Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика», в том числе исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н на счете 04 «Нематериальные активы».

Обществом не приобретались нематериальные активы.

2.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 6\01 с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановление

Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. От 27.12.2019) «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производилась на все отчетные даты.

Объектов основных средств, находящихся в общей долевой собственности нет.
Основных средств, находящихся в собственности двух или нескольких организаций, у Общества не было.
Объектов основных средств, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации нет.
Объекты основных средств, стоимость которых не погашается; отсутствуют.
Информация по основным средствам раскрыта в табл. 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.
Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.
Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Информация по материально-производственным запасам раскрыта в табл. 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. Финансовые вложения, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по состоянию на отчетную дату относятся на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Срочные депозиты признаются денежными эквивалентами.

2.7. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Общество в конце отчетного года по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
Резерв создается по краткосрочной дебиторской задолженности организаций и граждан за продукцию, товары, работы и услуги; задолженности, возникшей в результате выплаты аванса поставщику и прочей дебиторской задолженности со сроком возникновения свыше 365 дней.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

Информация по задолженности покупателей и заказчиков, резерву по сомнительным долгам, а также информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в табл. 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал общества составляется из номинальной стоимости долей его участников.
Размер уставного капитала общества и номинальная стоимость долей участников общества определяются в рублях.
Размер доли участника общества в уставном капитале общества определяется в процентах.
Размер доли участника общества должен соответствовать соотношению номинальной стоимости его доли и уставного капитала общества.
Уставный капитал общества 12,5 тыс. руб., полностью оплачен на все отчетные даты.
Добавочный в размере полученного Имущественного взноса в размере 75 млн. руб.
Резервный капитал не создавался.

Начисление и выплата дивидендов (распределение прибыли) производится по решению общего собрания учредителей в срок, установленный решением общего собрания. В 2021 году дивиденды не распределялись.

2.9. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

При привлечении Обществом заемных средств путем получения кредитов и займов сумма процентов учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода использования заемных средств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

2.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.
Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.11. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Признание доходов.

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).

Выручку и расходы по договорам подряда (субподряда) на проектные работы для объектов строительства, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы учитываются в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (далее – ПБУ 2/2008).

Для признания на отчетную дату выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» степень завершенности работ признается по доле понесенных расходов в стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору в том же измерителе.

Способ «по мере готовности» применяется при степени завершенности работ по договору не менее 20% и/или до определения твердой договорной цены. До момента выполнения этого условия выручка по договору признается в сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению заказчиком.

В случае, если достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по такому договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможным к возмещению (п. 23 ПБУ 2/2008).

Разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам в бухгалтерском балансе показывается обособленно. Положительная разница отражается отдельной строкой в разделе «Оборотные активы», отрицательная разница - в разделе «Краткосрочные обязательства».

Признание расходов

Расходы по отношению к выполняемым договорам делятся на прямые, косвенные и прочие.
К прямым расходам относятся расходы, учитываемые на балансовом счете 20 «Основное производство», непосредственно связанные с исполнением договора, включая услуги генподряда полученные.
К косвенным расходам относится часть общих расходов на исполнение договоров строительного подряда, учитываемых на балансовом счете 25 «Общепроизводственные расходы», которая приходится на данный договор.
К прочим расходам относятся отдельные виды расходов, учитываемые на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы», возмещение которых заказчиком не предусмотрено в договоре.

Предвиденные расходы, возмещаемые по договору выполнения работ (оказания услуг) для строительного подряда учитываются на балансовом счете 20 и принимаются к учету путем образования резерва на покрытие предвиденных расходов. Резерв на покрытие предвиденных расходов образуется при условии, что такие расходы могут быть достоверно определены. Резерв формируется на основании приказа генерального директора применительно к каждому договору с учетом его особенностей.

Косвенные и прочие расходы по договорам строительного подряда распределяются следующим образом.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на балансовом счете 25, по объектам калькулирования распределяются пропорционально общей сумме прямых затрат.
Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, как условно-постоянные, не распределяются на виды деятельности и объекты калькулирования, а ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

2.12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с учетной политикой Общества к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты «до востребования», а также срочные депозиты со сроком на период не более трех месяцев.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отсутствовали.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация по финансовым вложениям раскрыта в табл. 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Краткосрочные банковские депозиты	23 300	-
Итого финансовые вложения	**23 300**	**-**

3.2. НЕ ПРЕДЪЯВЛЕННАЯ К ОПЛАТЕ НАЧИСЛЕННАЯ ВЫРУЧКА

В соответствии с п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), по договорам, исполнявшимся в отчетном периоде:
- сумма признанной выручки по работам, непредъявленным заказчику на 31.12.2021г. составила 6 960 тыс. руб.

3.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2021 г.	**2020 г.**	**2019 г.**
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	4 108	6	1
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на специальных счетах в банках	23 300	0	0
Итого денежные средства	**27 408**	**6**	**1**

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества нет открытых кредитных линий.
По состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. открытых и неиспользованных кредитных линий у Общества не было.

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.20209 г., и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.20120 г., и 31.12.2019 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

3.4. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Кредиты
В 2021, 2020 и 2019 годах кредитов не было получено.

Займы

Займы Общество в 2021году привлекало в размере 2 242,50 тыс. руб. Сумма займов, полученных и погашенных денежными средствами в 2020 г., составила 517,00 тыс. руб. На 31.12.2021 года все обязательства по займам Обществом погашены.

Сумма процентов по займам, включенная в состав прочих расходов, составила в 2021 г. 7,03 тыс. руб.
Денежные средства в рамках договоров займа на приобретение (создание) инвестиционных активов не привлекались.

3.5. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество не получило государственной помощи.

3.6. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Временные разницы:

Временные разницы образовались в связи с различиями в бухгалтерском и налоговом учете. По статье «Незавершенное производство» - отражены разницы формирования себестоимости реализованных работ при применении ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», по статье «Прочие» отражены разницы формирования выручки от реализации работ при применении ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

Вид активов и обязательств	На 31.12.2021г.			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
Косвенные производственные расходы	-15 841, 97	0	-3 168, 40	0
Незавершенное производство	-6 959, 61	6 959,61	-1 391, 92	1 391, 92
Оценочные обязательства и резервы:	-1 238, 26	0	-247, 65	0
- Резерв ежегодных отпусков	-1 238, 26	0		0
Итого	**-24 039,83**	**6 959 ,61**	**-4 807, 97**	1 391, 92

Исходя из сложившихся отложенных налоговых активах и обязательств отложенный налог на прибыль за 2021 год составил – 3 416,05 тыс. руб. (1 391,92- 4 807,97).

3.7. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы и расходы по непредъявленной выручке в отчете о финансовых результатах отражены в следующих суммах:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Сумма за 2021г.	Сумма за 2020 г.
Выручка	2110	38 563	434

в том числе: не предъявленная к оплате выручка		6 959,61	
Себестоимость продаж	2120	(34 776)	(226)
в том числе: себестоимость по не предъявленной к оплате выручке		(6 959,61)	-

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат раскрыта в табл. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка расходов по элементам приведена ниже:

Наименование видов расходов	Код	За 2021 год, тыс. руб.	За 2020, тыс. руб.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	4 790	
Отчисления на социальные нужды	5630	1 446	
Амортизация	5640		
Прочие затраты,	5650	28 540	226
в том числе			
Услуги субподрядчика		27 308	120
Аренда помещения		782	
СРО членский взнос, страховка		416	70
Прочие расходы		34	36
Итого по элементам	5660	34 776	
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	34 776	226

Договоры строительного подряда

В отчетном периоде Обществом исполнялось 8 договоров подряда на выполнение проектно-изыскательских и разработку проектной, рабочей и сметной документации на строительство объектов жилых и нежилых зданий по краткосрочным и долгосрочным договорам подряда. В качестве договора выбраны Объекты проектирования, выделенные в договорах подряда при условии, что по ним могут быть достоверно определены доходы, расходы и финансовый результат.

В течение 2021 года выручка по договорам, учет которых должен производиться в соответствии с положениями ПБУ 2/2008 *«Учет договоров строительного подряда»*, но которые носят краткосрочный характер и были полностью выполнены в течение отчетного года, составила 31 603, 29 тыс. руб. Величина выручки была определена на основании актов выполненных работ по завершенным этапам, предусмотренным договорами. ***[п. 27 ПБУ 2/2008]***

Из общей суммы признанной в отчетном периоде выручки по Объектам проектирования договоров подряда в размере 38 562,90 тыс. руб. способом «по мере готовности» признано 6 959, 61 тыс. руб.

Расшифровка информации о признанной в отчетном году выручке по договорам подряда, приведена ниже:

тыс. руб.

Объект проектирования	Наименование и реквизиты договора	Сумма признанной выручки (без НДС)	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору
Звенигород микрорайон №2,3, корпус 10	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	764, 53	выручка равна сумме понесенных расходов
Звенигород микрорайон №2,3, корпус 13	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	752 ,10	выручка равна сумме понесенных расходов
Звенигород микрорайон №2,3, корпус 9	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	856, 08	выручка равна сумме понесенных расходов
Московская область, г. Ногинск, 1-й Текстильный переулок, д. 5	Договор № ФЗП-17/3425-21 от 03.12.2021 на выполнение комплексного аналитического анализа	508, 98	выручка равна сумме понесенных расходов
Окский берег 16 квартал , Нахимова д.3	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	193, 59	по мере готовности
Окский берег 16 квартал , Строителей д.1	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	216, 41	выручка равна сумме понесенных расходов
Окский берег 16 квартал , Суворова д.4	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	174, 64	выручка равна сумме понесенных расходов
Окский берег 16 квартал ,Нахимова д.1	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	193, 59	выручка равна сумме понесенных расходов

Окский берег 16 квартал ,Олимпийский, д.10	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	715, 69	выручка равна сумме понесенных расходов
Саратов жд 1	Договор № ФЗП-17/3791-21 от 28.12.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	379, 34	выручка равна сумме понесенных расходов
Саратов жд 2	Договор № ФЗП-17/3791-21 от 28.12.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	313, 37	выручка равна сумме понесенных расходов
Саратов Огородная	Договор № ФЗП-17/3791-21 от 28.12.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	1 231, 51	выручка равна сумме понесенных расходов
Чебоксары Речников, дом 7 ПСД	Договор № 21-ПИР-ЧР/ПМ от 12.07.2021	659, 78	выручка равна сумме понесенных расходов
Выручка, учтенная в общем порядке		31 603,29	в общем порядке
Итого признано выручки:		**38 562 ,90**	
- «доходы=расходы»		6 959,61	
- в общем порядке		1 179 368	

Расшифровка информации об общей сумме признанной выручки и задолженности по незавершенным на отчетную дату договорам подряда приведена ниже:

Тыс. руб.

Наименование объекта проектирования	реквизиты договора	Общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом убытков)	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий	Не предъявленная к оплате начисленная выручка*	Задолженность
						перед заказчиками**
Звенигород микрорайон №2,3, корпус 10	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	764, 53	20 584, 68		764, 53	

Звенигород микрорайон №2,3, корпус 13	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	752 ,10	30 286, 10		752 ,10	
Звенигород микрорайон №2,3, корпус 9	Договор № ФРТ-17/3116-21 от 11.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	856, 08	37 833, 13		856, 08	
Московская область, г. Ногинск, 1-й Текстильный переулок, д. 5	Договор № ФЗП-17/3425-21 от 03.12.2021 на выполнение комплексного аналитического анализа	508, 98	0,00		508, 98	
Окский берег 16 квартал , Нахимова д.3	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	193, 59	3 124, 44		193, 59	
Окский берег 16 квартал , Строителей д.1	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	216, 41	2 865, 53		216, 41	
Окский берег 16 квартал , Суворова д.4	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	174, 64	2 860, 52		174, 64	
Окский берег 16 квартал ,Нахимова д.1	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	193, 59	3 124, 44		193, 59	
Окский берег 16 квартал ,Олимпийский, д.10	Договор № ФЗП-17/3358-21 от 29.11.2021 на выполнение проектно-изыскательских работ	715, 69	3 124, 44		715, 69	
Итого		6 959, 61	103 803, 27		6 959, 61	

* Начисленная выручка по договору больше или равна сумме выставленных заказчикам счетов.
** Начисленная выручка по договору меньше суммы выставленных заказчикам счетов.

3.8. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Дебиторской задолженности, нереальной для взыскания, на отчетную дату нет.

В составе прочих доходов за 2021 г. отражены: финансовая помощь учредителя 242, 15тыс. руб.; штрафы, пени и неустойки к получению – 6, 63 тыс. руб.; доходы от прочей деятельности – 16,1 тыс. руб.; прочие – 2,26 тыс. руб.

3.9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для ООО «Проект-Мастер» связанными лицами по состоянию на 31.12.2021г. являются:

Наименование	Вид отношений	Характер, условия и масштабы операций в 2021 г.
Публично-правовая компании «Фонд развития территорий»	Участник (100% прямое участие)	Внесение взноса в имущество в размере 75 млн. руб.
Яруллин Фердинанд Харисович ИНН 165704626468	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа – генеральный директор	Трудовой договор, безналичный расчет

По операциям со связанными сторонами просроченная задолженность отсутствует, резервы по сомнительным долгам не создавались на 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г.

3.10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства

Общество не имеет выданных поручительств (гарантий), условных обязательств и активов.

Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование на общую сумму 1 238, 26 тыс. руб., на 31.12.2020 и 2019 г. начисления не производились.

3.12. КАПИТАЛ

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3.13. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Совместная деятельность Обществом не велась.

3.14. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.
Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

Нематериальные активы, приняты к учету в 2019г. ошибочно, т.к. одновременно не отвечают требованиям п.п. 2 – 4 ПБУ 14/2007. В связи с чем данные активы переквалифицированы в расходы будущих периодов.

Убыток в компании за 2021 год связан с резким развитием Общества : увеличение штата, подготовкой к обеспечению сотрудников рабочими местами, программным обеспечением под выполнение работ в 2022 году

Генеральный директор Ф.Х. Яруллин

18.03.2022г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью «Регион-Проект»

(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	-	222	222
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	18 916	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 808	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	58	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 751	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	102 902	1 081	2 857
Финансовые вложения краткосрочные	1240	23 300	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 108	6	1
Прочие оборотные активы	1260	266	-	-
ИТОГО активы	-	158 109	1 309	3 079
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 392	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	517
Кредиторская задолженность	1520	94 500	251	1 585
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 238	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	97 130	251	2 102
Стоимость чистых активов	-	60 979	1 058	978

* - 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

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021г.	222	(222)	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020г.	222	-	-	-	222
в том числе: программа нано CAD СПДС 9.x (локальная) 4 штуки	5181	за 2021г.	222	(222)	-	-	-
	5191	за 2020г.	222	-	-	-	222

Руководитель _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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.	-	-	141	-	-	(4)	-	-	-	141	(4)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	-	-	141	-	-	(4)	-	-	-	141	(4)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	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.	-	18 920	-	(141)	18 779
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: DEPO Storm 1420Q1 2K19RSt_16C/E-2236/64GBUE2/L9361-4i/4DT480/sBKT/sBKT/2GLAN_i210/4D/3E/IPMI+/2PS400	5241	за 2021г.	-	1 045	-	-	1 045
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
DEPO Storm 3450A2 2K19RSt_24C/2xS4214/128GBRE4/L9361-4i/CV2/2DT240/4DT960/8Q10000G7/12HS1EC/24D/6E/2	5242	за 2021г.	-	1 162	-	-	1 162
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
DEPO Storm 3450A2 2K19RSt_24C/2xS4214/128GBRE4/L9361-4i/CV2/2DT240/4DT960/8Q18000G7/12HS1EC/24D/6E/2	5243	за 2021г.	-	1 331	-	-	1 331
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
DEPO Storm 1420B1 E-2224/16GBUE2/SATA6/2T1000G7/2GLAN_i210/2GLANe/4D/3E/IPMI+/350W/ONS3S	5244	за 2021г.	-	312	-	-	312
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
APC Smart-UPS C 3000VA Rack mount LCD 230V SMC3000RMI2U	5245	за 2021г.	-	217	-	-	217
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Smart-UPS 1500VA/1000W, RM 1U, Line-Interactive, LCD, Out: 220-240V	5246	за 2021г.	-	150	-	-	150
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco SB SG250X-48P-K9-EU Gigabit PoE Smart Switch with 10G Uplinks	5247	за 2021г.	-	527	-	-	527
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Cisco SB SX350X-24-K9-EU Коммутатор 24-Port 10GBase-T Stackable Managed Switch	5248	за 2021г.	-	207	-	-	207
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Hyperline PC-LPM-STP-RJ45-RJ45-C5e-3M-LSZH-RD Патч-корд F/UTP, экранированный, Cat.5e, LSZH, 3 м, кр	5249	за 2021г.	-	7	-	-	7
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Серверная стойка NT RS 5222 G		за 2021г.	-	19	-	-	19
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект NT ROL-RS G		за 2021г.	-	4	-	-	4
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект крепежа Datarex DR-464500		за 2021г.	-	3	-	-	3
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полка NT SSt2-750 G		за 2021г.	-	7	-	-	7
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Hyperline PC-LPM-UTP-RJ45-RJ45-C6a-3M-LSZH-GY Патч-корд U/UTP, Cat.6a, 10G, LSZH, 3 м, серый		за 2021г.	-	5	-	-	5
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Hyperline UUTP4-C5E-S24-IN-LSZH-GY-305 (305 м) Кабель витая пара, неэкранированная U/UTP, категория		за 2021г.	-	10	-	-	10
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Модуль SFP-10G-SR-S= 10GBASE-SR SFP Module, Enterprise-Class		за 2021г.	-	38	-	-	38
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Exegate EX286371RUS Патч-корд ExeGate UTP-RJ45-RJ45-5e-0,3M-LSZH-BL, UTP, cat.5e, LSZH, 0.3м, синий		за 2021г.	-	4	-	-	4
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Exegate EX286372RUS Патч-корд ExeGate UTP-RJ45-RJ45-5e-0,3M-LSZH-RD, UTP, cat.5e, LSZH, 0.3м, красны		за 2021г.	-	4	-	-	4
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Exegate EX286375RUS Патч-корд ExeGate UTP-RJ45-RJ45-5e-0,3M-LSZH-GY, UTP, cat.5e, LSZH, 0.3м, серый		за 2021г.	-	4	-	-	4
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Cablexpert PP12-0.25M/G Патч-корд UTP кат.5e, 0.25м, литой, многожильный (зелёный)		за 2021г.	-	3	-	-	3
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Hyperline PC-LPM-UTP-RJ45-RJ45-C6a-1.5M-LSZH-GY Патч-корд U/UTP, Cat.6a, 10G, LSZH, 1.5 м, серый		за 2021г.	-	3	-	-	3
		за 2020г.	-	-	-	-	-
INTEL Core i9 10900F/RAM 128 Гб/ RX6700XT 12Gb/NVMe SSD 4TB + HDD 6TB/750W/DVD-RW/ATX/Win10Pro		за 2021г.	-	535	-	-	535
		за 2020г.	-	-	-	-	-
INTEL Core i9 10900F/RAM 128 Гб/ RX6700XT 12Gb/ NVMe SSD 1TB + HDD 6TB/DVD-RW/750W/ATX/Win10Pro		за 2021г.	-	6 169	-	-	6 169
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Predator Helios 15.6"/IPS/Intel Core i7-11800H/32Gb DDR4/1Tb SSD/NVIDIA GeForce RTX-306		за 2021г.	-	160	-	-	160
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа SuperMicro		за 2021г.	-	368	-	-	368
		за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Xerox ROWE ecoPrint i4 ROWE Scan 450i (гарантия 3 года)		за 2021г.	-	2 286	-	-	2 286
		за 2020г.	-	-	-	-	-
INTEL Core i9 10900F/RAM 128 Гб/Z590 10GLan/ RX6700XT 12Gb/ NVMe SSD 1TB + HDD 6TB/DVD-RW/750W/ATX/W		за 2021г.	-	553	-	-	553
		за 2020г.	-	-	-	-	-
INTEL Core i9 10900F/RAM 128 Гб/ RTX 3060/ NVMe SSD 1TB + HDD 6TB/DVD-RW/750W/ATX/Win10Pro		за 2021г.	-	749	-	-	749
		за 2020г.	-	-	-	-	-
HP DesignJet T2600dr PS 36-in MFP (36"/914mm, 6 colors, 128Gb, 500Gb EncrHDD, полистовая и рулонная		за 2021г.	-	1 179	-	-	1 179
		за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ цветное Xerox AltaLink C8135 (гарантия 3 года)		за 2021г.	-	942	-	-	942
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Фальцовщик (фолдер) Rongda L-FOLD4000		за 2021г.	-	432	-	-	432
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15.6", IPS, Intel Core i7 11800H/32Gb/1Tb SSD/RTX-3060-6G/ Win 10 pro		за 2021г.	-	181	-	-	181
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер в комплекте: Наружный блок DAIKIN ARXC50B/-30; Внутренний блок настенного типа DAIKIN AR		за 2021г.	-	167	-	-	167
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур с подсветкой		за 2021г.	-	141	-	(141)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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 _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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.	-	-	-	42 615	(42 558)	-	-	X	58	-	58
	5420	за 2020г.	-	-	-	238	(238)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	7 840	(7 782)	-	-	-	58	-	58
	5421	за 2020г.	-	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	34 776	(34 776)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	226	(226)	-	-	-	-	-	-
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 _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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.	1 081	-	102 902	-	(392)	(688)	-	-	-	-	102 902	-
	5530	за 2020г.	2 442	-	106	-	(1 469)	-	-	-	2	-	1 081	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	697	-	16 137	-	(9)	(688)	-	-	-	-	16 137	-
	5531	за 2020г.	716	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	697	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	85 405	-	-	-	-	-	-	-	85 405	-
	5532	за 2020г.	113	-	-	-	(113)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	384	-	1 359	-	(383)	-	-	-	-	-	1 360	-
	5533	за 2020г.	1 613	-	106	-	(1 337)	-	-	-	2	-	384	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 081	-	102 902	-	(392)	(688)	-	X	-	-	102 902	-
	5520	за 2020г.	2 442	-	106	-	(1 469)	-	-	X	2	-	1 081	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	251	96 699	19	(2 468)	-	-	-	-	94 500
	5580	за 2020г.	1 574	558	-	(1 883)	-	-	2	-	251
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	191	2 707	-	(191)	-	-	-	-	2 707
	5581	за 2020г.	171	544	-	(524)	-	-	-	-	191
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	86 503	-	-	-	-	-	-	86 503
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	15	3 133	12	(2)	-	-	-	-	3 158
	5583	за 2020г.	9	7	-	(2)	-	-	2	-	15
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	2 243	7	(2 250)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	517	8	-	(525)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	45	2 114	-	(26)	-	-	-	-	2 133
	5586	за 2020г.	878	-	-	(833)	-	-	-	-	45
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	251	96 699	19	(2 468)	-	X	-	-	94 500
	5570	за 2020г.	1 574	558	-	(1 883)	-	X	2	-	251

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 _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	7 782	12
Расходы на оплату труда	5620	12 725	59
Отчисления на социальные нужды	5630	3 654	17
Амортизация	5640	4	-
Прочие затраты	5650	32 368	216
Итого по элементам	5660	56 533	304
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	56 533	304

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

Руководитель _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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	-	1 249	(10)	-	1 238
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Яруллин Фердинанд Харисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 марта 2022 г.