

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Строительная Фирма "СтройСервис"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	42 195	50 761	67 115
Доходные вложения в материальные ценности	1160	65 081	66 217	85 401
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 961	1 482	1 307
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	452 267	221 407	113 516
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 575	164	3 304
Дебиторская задолженность*	1230	672 772	152 836	163 713
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 535	301 165	249 491
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 277	407	148
Прочие оборотные активы	1260	3 839	1 712	1 973
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 258 502</b>	<b>796 151</b>	<b>685 968</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	13 802	2 019	1 305
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	14 158	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	690 680	257 391	279 342
Кредиторская задолженность	1520	265 772	334 396	256 305
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 426	4 426	3 181
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>990 838</b>	<b>598 232</b>	<b>540 133</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>267 664</b>	<b>197 919</b>	<b>145 835</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:					

### 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Семенихин Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	15 183	22 860	(111)	(27 498)	10 434
	5250	за 2020г.	8 964			(2 730)	15 183
в том числе:							
Объект незавершенного строительства АБК(Объект1)57:10:1910204:140	5241	за 2021г.	6 542				6 542
	5251	за 2020г.	6 542				6 542
Объект незавершенного строительства-забор,100кв.м,57:10:1910204:172	5242	за 2021г.	111		111		-
	5252	за 2020г.	-				-
Объект незавершенного строительства-склад,602,6кв.м,57:10:1910204:494,6 3%	5243	за 2021г.	5 354	6 490		(11 844)	-
	5253	за 2020г.	-	5 354			5 354
Гараж по адресу:Орловская обл,пгт.Знаменка,ул Автодорожная,25 (Ключ-ка 57:10:1910204:54)	5244	за 2021г.	754	716			1 470
	5254	за 2020г.	-			754	754
Объект незавершенного строительства (Объект1)57:10:1910204:132	5245	за 2021г.	2 229				2 229
	5255	за 2020г.	2 229				2 229
Объект незавершенного строительства (Объект2)57:10:1910204:156	5246	за 2021г.	193				193
	5256	за 2020г.	193				193
Ноутбук HP Pavillion Gaming 17-cd1049ur	5247	за 2021г.	-	73		(73)	-
	5257	за 2020г.	-				-
Грунтосмесительная установка С-ДС-505М 3№2106408	5248	за 2021г.	-	15 174		(15 174)	-
	5258	за 2020г.	-				-
Перфоратор HR4510C Makita,SDS-макс.1350Вт,2рех.2/7-13Дж,1250-2750у/м ,8,9кг.чем.АВТ.	5249	за 2021г.	-	48		(48)	-
	5259	за 2020г.	-				-
Ноутбук HP 255 Ryzen 3 3200U/8Gb/SSD256Gb/DVD-RW/AMD		за 2021г.	-	41		(41)	-
		за 2020г.	-				-
Блок-контейнер (жилой) 6*2,4 (инв.№3093)		за 2021г.	-	220		(220)	-
		за 2020г.	-				-
Воздуходув HUSQVARNA 580 BTs 4.5 л.с. X-torg		за 2021г.	-	41		(41)	-
		за 2020г.	-				-
Кондиционер KENTATSU KSGQ 21		за 2021г.	-	57		(57)	-
		за 2020г.	-				-
Кондиционер KS 60 с установкой		за 2021г.	-	44		(44)	-
		за 2020г.	-				-
Бензиновый генератор EP 13500TE HONDA		за 2021г.	-	61		(61)	-
		за 2020г.	-				-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 6.5 512Gb Space Grey A13/4Gb/2688x1242/OLED/LTE/NFC/IP6		за 2021г.	-	106		(106)	-
		за 2020г.	-				-
С-КДТ с автоматической передачей данных		за 2021г.	-	271		(271)	-
		за 2020г.	-				-
Системный блок Intel-Corei5-9500F/16Гб/GF-GTX1050Ti-4Гб/HDD1Тб/SSD240Гб/LANWin		за 2021г.	-	55		(55)	-
		за 2020г.	-				-

КАМАЗ-65116 (Автомобиль тягач с (КМУ) У 840 ЕТ 71 (Х 038 ВМ 57) Земельный участок 354-5 кв. м. ПП11580000724.57:10:1910204-21	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	1	(1)
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	2 947	(2 947)

**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	6 490	-
в том числе:			
Объект незавершенного строительства-склад, 602,6 кв. м. 57:10:1910204-494.63%	5261	6 490	-
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	67 648	52 733	64 277
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	37 523	155 296	211 354
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	2 947	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	52 926	66 108	53 607
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Семенihin Сергей Михайлович**  
 (расшифровка подписи)

31 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	301 165	-	20	(290 650)	-	-	-	10 535	-	-
	5315	за 2020г.	249 491	-	200 000	(148 326)	-	-	-	301 165	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	301 165	-	20	(290 650)	-	-	-	10 535	-	-
	5316	за 2020г.	249 491	-	200 000	(148 326)	-	-	-	301 165	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	301 165	-	20	(290 650)	-	-	-	10 535	-	-
	5310	за 2020г.	249 491	-	200 000	(148 326)	-	-	-	301 165	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Семенихин Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

31 марта 2022



## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

31 марта 2022

Семенihin Сергей

Михайлович

(расшифровка подписи)



## 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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
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.	-	14 158	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 158
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	591 787	1 608 134	39 094	(1 254 009)	(32 763)	4 206	X	X	1	956 452
	5580	за 2020г.	535 647	538 242	21 593	(503 906)	(2)	197	X	X	15	591 787
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	313 169	117 681	-	(173 402)	(30 163)	-	-	-	-	227 284
	5581	за 2020г.	244 246	157 371	-	(88 447)	(2)	-	-	-	-	313 169
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	13 290	-	-	-	-	-	-	-	13 290
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 828	249	1 061	(855)	-	-	-	-	-	8 417
	5583	за 2020г.	4 446	(370)	406	(851)	-	4 134	-	-	-	3 828
кредиты	5564	за 2021г.	257 391	1 467 425	38 033	(1 072 169)	-	197	-	-	-	690 680
	5584	за 2020г.	279 342	369 298	21 187	(412 435)	-	-	-	-	-	257 391
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	17 399	9 490	-	(7 582)	(2 600)	72	-	-	1	16 781
	5586	за 2020г.	7 613	11 943	-	(2 172)	-	-	X	X	15	17 399
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	591 787	1 608 134	39 094	(1 254 009)	(32 763)	4 206	X	X	1	956 452
	5570	за 2020г.	535 647	538 242	21 593	(503 906)	(2)	197	X	X	15	591 787

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Семенihin Сергей  
 Михайлович  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	253 915	599 615
Расходы на оплату труда	5620	79 213	73 160
Отчисления на социальные нужды	5630	22 109	20 209
Амортизация	5640	32 451	41 655
Прочие затраты	5650	865 461	1 159 193
Итого по элементам	5660	1 253 149	1 893 832
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	115
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(116 831)	(41 219)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 136 318	1 852 728

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Семенихин Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

31 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	4 426	7 342	(5 342)	-	6 426
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	4 426	7 342	(5 342)	-	6 426

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Семенihin Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022

### 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	3 618 631	2 346 663	2 699 049
поручительство	5811	3 452 663	2 160 745	2 663 218
залог	5812	165 968	165 182	35 831
обеспечение исполнения ГК	5813	-	20 736	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Семенихин Сергей  
 Михайлович  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Семенихин Сергей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

### 10.1. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Страховая выплата	6001		1384
Реализация материалов	6002	1609	4398
Прочие	6003	2718	26
Перевыставление претензии (штрафов), возмещение убытков	6004	2597	974
Доходы, связанные с безвозмездным получением, финансирование	6005		59
Доходы, связанные с реализацией ОС	6006	2667	5150
Проценты к получению	6007	13363	25119
Списание кредиторской задолженности	6008	32763	2
прибыль прошлых лет	6009	15	
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>6000</b>	<b>55732</b>	<b>37112</b>

### 10.2. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Реализация материалов	6009	1562	4249
Убытки, выявленные в текущем периоде (прочие)	6011	84	6
Списание дебиторской задолженности	6012	6	5
ТМЦ	6013	114	832
Налоги	6014		199
Услуги банка, банковские гарантии	6015	8957	4381
Госпошлина, осаго, штраф	6016		254
Премия	6017		17
оказание услуг, прочие расходы	6019	3964	3199
Проценты к уплате	6020	38033	21187
Перевыставление претензий, возмещение убытков, расходов	6021	1001	259
Списание НДС	6022		24
Расходы, связанные с реализацией ОС	6023		2799
Благотворительность, целевые отчисления	6024		5650
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>6030</b>	<b>53721</b>	<b>43061</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

Семенихин Сергей Михайлович

31 марта 2022



*Общество с ограниченной ответственностью*

## **«Строительная Фирма «СтройСервис»**

301138, Тульская область, Ленинский район, пос. Иншинский, д. 21, офис 19,2 этаж  
ИНН 5751033859, КПП 713001001, ОКПО 83005963, р/с 40702810701250002616 в  
ФИЛИАЛЕ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. МОСКВЕ, БИК 044525411,  
к/с30101810145250000411, E-mail: st\_servis@list.ru , тел./факс: 8 (4872) 72-23-03- приемная

### **Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности**

#### **к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021г**

##### **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Строительная Фирма «СтройСервис» (ООО «СФ «СтройСервис») зарегистрировано МРИ ФНС №2 по Орловской области 29.10.2007 года (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 57 №001093432), ОГРН 1075742002786

Юридический адрес организации: 301138, Тульская область, Ленинский район, пос. Иншинский, д. 21, офис 19,этаж 2

Основной вид деятельности общества: Строительство автомобильных дорог и автомагистралей. Дополнительные виды деятельности: деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика, аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, предоставление услуг по перевозкам, строительство прочих инженерных сооружений, прочая оптовая торговля, и т.д.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 154 человек.

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

##### **2. Учетная политика**

Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета сформированы на основании действующих нормативных документов:

1. Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
2. Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, с последующими изменениями и дополнениями.
3. Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н.
4. Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) утвержденное приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, с последующими изменениями и дополнениями.

5. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 г. № 34н.

Инвентаризация имущества производится раз в год перед составлением бухгалтерского баланса и иных случаях, предусмотренных законодательством.

Начисление амортизации по объектам основных средств осуществляется независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным методом.

Имущество стоимостью не более 40000 руб. отражаются в составе МПЗ.

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке МПЗ, производимые до момента их передачи в производство (продажу) учитываются в себестоимости товаров. Оценка списания материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится способом «по средней».

Расходы в виде процентов по договорам кредита, займа, срок обращения которых приходится более чем на один отчетный период, признается в составе прочих расходов ежемесячно на конец отчетного периода.

Вознаграждение за предоставление Банковской гарантии учитывается единовременно в составе прочих расходов. В Налоговом учете равномерное признание расходов.

Уплаченная сумма страховой премии отражается на счете учета расчетов со страховщиками и признается в качестве выданной предоплаты. Расходы по страхованию отражаются в течение действия договора страхования.

К расходам будущих периодов относится стоимость программного обеспечения и лицензий.

Для обобщения информации о затратах производств, которые являются вспомогательными для основного производства, применяется счет 23 "Вспомогательные производства".

По дебету счета 23 "Вспомогательные производства" отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг, а также косвенные расходы, связанные с выполнением и обслуживанием вспомогательных производств и потери от брака.

По окончании отчетного периода

-расходы, учитываемые по счету 26 «Общехозяйственные расходы», списываются по методу «директ-костинг».

- счет 25 «Общепроизводственные расходы» распределяются в себестоимость работ и услуг пропорционально материальным затратам в дебет счета 20 «Основное производство».

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Применяется экспертный способ создания резерва. В налоговом учете резервы не формируются.

Начисление оценочного обязательства по оплате предстоящих отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) признается в бухгалтерском учете в наиболее

достоверной денежной оценке расходов, необходимой для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату методом «точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов». Этот метод применяется на промежуточные отчетные даты и для расчета обязательства на 31 декабря отчетного года.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 применяется.

### 3. Информация о связанных сторонах и основном управленческом персонале

Высшим органом управления в Обществе являются:

-Общее собрание участников Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется:

Органом управления в Обществе является:

-Единоличный исполнительный орган Общества-директор.

#### Список участников Общества

Фамилия Имя Отчество	Размер доли	Номинальная стоимость, тыс.руб
Семенихин Сергей Михайлович	100%	23 000,00

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества-директор:

Должность	ФИО	Дата назначения на должность	Основание назначения на должность
Директор	Семенихин Сергей Михайлович	25.04.2013г	Решение №7 от 25 апреля 2013г.
Директор	Семенихин Сергей Михайлович	25.04.2016	Протокол №4 от 20.04.2016г
Директор	Семенихин Сергей Михайлович	04.02.2020	Приказ №7/1-пр-лс от 03.2020г.
Директор	Семенихин Сергей Михайлович	26.04.2021	Решение №1 от 26.04.2021г

Перечень лиц, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность

#### Общества

Фамилия Имя Отчество связанной стороны	Характер отношений
Семенихин Сергей Михайлович	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли общества

Семенихин Сергей Михайлович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного общества
-----------------------------	-----------------------------------------------------------------------

#### **4 Раскрытие показателей в отчетности**

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

##### Информация по выручке и себестоимости продаж

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) 1 926 444 тыс. руб. и себестоимость продаж по видам деятельности соответственно 1 789 147 тыс.руб:

№ п/п	Наименование	Сумма выручки (тыс. руб.)	Сумма себестоимос ти (тыс.руб)
1	Аренда прочих машин и оборудования	68 224	32 728
2	Строительство автомобильных дорог и автомагистралей	1 154 135	1 054 661

##### Информация по управленческим расходам

№ п/п	Наименование	Сумма расходов (тыс. руб.)
1	Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения	48 929

#### **5 Раскрытие информации в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов**

Выявленные ошибки не повлияли на финансовый результат и на показатели баланса предшествующих отчетных периодов.

Существенная ошибка предшествующего отчетного периода, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год исправляется путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год.

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

*Исправления отсутствуют.*

Выявленные ошибки повлияли на финансовый результат предшествующих отчетных периодов.

Существенная ошибка предшествующего отчетного периода, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде в корреспонденции счета учета нераспределенной прибыли.

*Исправления отсутствуют.*

**6. Информация о средствах на счетах, операции по которым прекращены.**

Общество сообщает, что операции по средствам на счетах за отчетный период не прекращались.

**7. Непрерывность деятельности**

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

Директор

ООО «СФ «СтройСервис»

С.М.Семенихин

31 марта 2022г