

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ»
ЗА 2021 ГОД**

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2021 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2020 ГОДОМ	9
4.	КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ	9
6.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	12
7.	РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)	12
8.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	12
9.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	12
10.	ЗАПАСЫ	13
11.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	13
12.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	13
13.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	14
14.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	14
15.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	14
16.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	15
17.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	15
18.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	16
19.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	18
20.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	18
21.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	18
22.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	18

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Стройгазконсалтинг» (далее - Общество) за 2021 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

Юридический адрес организации: 196006, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, пр-кт Московский, д. 111, литера А, помещ. 5Н, ком. 411

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- строительство жилых и нежилых зданий.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 31 человек. За 2020 год -51 человек.

Исполнительный орган:

ФИО	Должность
Левина Лариса Анатольевна	Генеральный директор с 01.07.2020

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Наименование участника	Доля участия, %
ООО «БМК»	25,6908
ООО «Оникс»	25,8919
ООО «Промстрой»	24,20865
ООО «Сириус»	24,20865

Участники общества по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Наименование участника	Доля участия, %
ООО «БМК»	25,6908
ООО «Оникс»	25,8919
ООО «Промстрой»	24,20865
ООО «Сириус»	24,20865

Информация по связанным сторонам в разделе 24 к настоящим Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Общество с ограниченной ответственностью «Стройгазконсалтинг» (далее - Общество) ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Факты не применения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Факты отступления от правил ведения бухгалтерского учета отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность Общества включает финансовые показатели деятельности обособленных подразделений. Список обособленных подразделений по состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2021 г. представлен в приложении № 1 к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Объекты недвижимости признаются объектами основных средств в том периоде, в котором закончены капитальные вложения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования.

Основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за период их использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс.руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Нематериальные активы

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Изменение сроков полезного использования нематериальных активов и способов начисления амортизации в 2021-2021 годах не производилось.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования (мес.)
Информационная система управленческого учета имущественных и земельных активов; Информационная система управления платежами; Автоматизация процессов согласования приказов на командировки;	60

Единая система централизованного управления закупками; Информационная система бухгалтерского учета; Информационная система входного контроля; КАРСТ-СГК; Портал интегрированной системы менеджмента; Система MDM Управления нормативно-справочной информации	
1С: Документооборот КОРП; Единая информационная система «Зарплата и управление персоналом»; Информационная система поддержки пользователей (Service DESC); Информационная система управления персоналом _ Портал развития персонала;	36

Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда

К специальным инструментам, специальным приспособлениям, специальному оборудованию (далее - спецоснастка) и специальной одежде относятся следующие активы: каска защитная, жилет сигнальный, ботинки Термопроф и т.д.

Срок эксплуатации по группам спецоснастки и спецодежды по группам: по мере передачи в эксплуатацию специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Способ погашения стоимости спецоснастки: *линейный*.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от выполнения строительно-монтажных работ, оказания услуг и продажи товаров, выручка от продажи продукции собственного

изготовления, а также доходы по договорам аренды (лизинга) имущества. Все иные доходы признаются прочими.

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Порядок признания выручки организации от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления.

По производствам с длительным (более одного налогового периода) технологическим циклом в случае, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), доход от реализации указанных работ (услуг) распределяется по отчетным периодам с учетом принципа равномерности признания дохода на основании данных учета.

Выручка по договору признается способом «по мере готовности». Данный способ предусматривает, что выручка по договору определяется исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Выручка определяется на конец каждого отчетного квартала путем умножения общей стоимости работ по договору на расчетную величину степени завершенности (%).

Степень завершенности определяется Обществом по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Расчетная величина общих расходов по договору определяется на основании данных о планируемых затратах из бюджета доходов и расходов (в разрезе каждого договора).

Стоимость продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами определяется по стоимости переданного имущества исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или

подлежащих передаче Обществом, их стоимость определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные ценности.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов:

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу». К расходам на продажу относятся: расходы на упаковку, затаривание готовой продукции (материалов собственного изготовления); комиссионные сборы; затраты на рекламу; представительские расходы; расходы по хранению, доставка до станции отправления, погрузка продукции (материалов собственного изготовления), товаров.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС (акцизам) = НДС (акцизы) в составе поступлений от контрагентов - НДС (акцизы) в составе платежей контрагентам - Платежи НДС (акцизов) в бюджет + Возврат НДС (акцизов) из бюджета.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения - по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения - по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2021г. составил:

Доллар США - 74.2926 рублей;

Евро - 84.0695 рублей.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2020г. составил:

Доллар США - 73.8757 рублей;

Евро - 90.6824 рублей.

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, которыми предусмотрен курс иностранной валюты, отличный от официального курса, установленного Банком России, пересчет стоимости активов, обязательств, доходов и расходов производится по курсу иностранной валюты к рублю, установленному договором.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

Затраты по займам

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, признаются прочими

расходами в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акций публичных акционерных обществ) - вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации;
- для акций - акции одного эмитента, одного типа, одного государственного регистрационного номера выпуска;
- для векселей - один вексель;
- по займам, выданным - заем, предоставленный по одному договору;
- по вкладам по договорам простого товарищества - вклад по каждому договору;
- по депозитным вкладам - вклад по одному договору;
- по приобретенным правам требования (дебиторской задолженности) - сумма дебиторской задолженности, приобретенной по каждому договору уступки права требования.

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценки не составляется.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, осуществляется ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов». Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

3. Изменения в Учетной политике на 2021 год по сравнению с 2020 годом

В 2021 году в учетную политику Общества не вносились изменения, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам не проводились.

5. Существенные события, произошедшие в 2021 году.

21.01.2021 по Передаточному акту от 16.11.2020 на основании Протокола общего собрания участников от 09.06.2020 произведена реорганизация общества в форме выделения в результате которой зарегистрировано юридические лица:

ООО «КРАТЕГУС» ИНН 2000000340

ООО "ПЕРВАЯ МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ГРУППА" ИНН 7839135650

ООО "СТРОЙКОНСАЛТИНГ" ИНН 7730261671

Бухгалтерский баланс			
на 21.01.2021 г.			
Форма по ОКУД		Коды	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Стройгазконсалтинг"	по ОКПО	57020318
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7703266053
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)			
196084, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, д. № 107, корп. 3 О, этаж 2 пом. 4-Н ком. 2.6			

Пояснения	Наименование показателя	Код	ООО "Стройгазконсалтинг" до выделения На 20 января 2021 г.	Разделительный баланс		
				ООО "Стройгазконсалтинг" после выделения	ООО "Кратегус"	ООО "ПМПГ"
	АКТИВ					
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	9 378	9 378		
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-		
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-		
	Материальные поисковые активы	1140	-	-		
	Основные средства	1150	16 743	16 743		
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	718	718		
	Финансовые вложения	1170	69 266 783	10 618 237	47 566 975	8 555 068
	Отложенные налоговые активы	1180	2 563 632	2 563 632		
	Прочие внеоборотные активы	1190	53 089	53 089		
	Итого по разделу I	1100	71 910 342	13 261 797	47 566 975	8 555 068
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	1 101 576	1 101 576		
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 934	7 934		
	Дебиторская задолженность	1230	72 511 026	54 322 091	298 228	6 284 925
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	35 601 937	28 552 827	37 157	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	875 455	875 455		
	Прочие оборотные активы	1260	83 059	83 059		
	Итого по разделу II	1200	110 180 986	84 942 941	335 385	6 284 925
	БАЛАНС	1600	182 091 329	98 204 738	47 902 359	14 839 993

Пояснения	Наименование показателя	Код	ООО "Стройгазконсалтинг" до выделения На 20 января 2021	Разделительный баланс		
				ООО "Стройгазконсалтинг" после выделения	ООО "Кратегус"	ООО "ПМПГ"
	ПАССИВ					
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30 000	30 000	0	0
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320				
	Переоценка внеоборотных активов	1340				
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
	Резервный капитал	1360				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(28 322 497)	(112 103 002)	47 826 904	14 817 199
	Итого по разделу III	1300	(28 292 497)	(112 073 002)	47 826 904	14 817 199
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	105 639 601	105 639 601		
	Отложенные налоговые обязательства	1420	125	125		
	Оценочные обязательства	1430				
	Прочие обязательства	1450				
	Итого по разделу IV	1400	105 639 726	105 639 726	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	23 384 083	23 384 083		
	Кредиторская задолженность	1520	81 293 181	81 187 096	75 455	22 794
	Доходы будущих периодов	1530				
	Оценочные обязательства	1540	66 836	66 836		
	Прочие обязательства	1550				
	Итого по разделу V	1500	104 744 099	104 638 014	75 455	22 794
	БАЛАНС	1700	182 091 329	98 204 738	47 902 359	14 839 993

02.12.2021 по Передаточному акту от 08.11.2021 на основании Протокола общего собрания участников от 14.07.2021 произведена реорганизация общества в форме выделения юридического лица в результате которой зарегистрировано юридическое лицо:

ООО «СТРОЙИНВЕСТПРОЕКТ» ИНН 7810934266

Бухгалтерский баланс			
на 02.12.2021 г.			
		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710001
			1122021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Стройгазконсалтинг"	по ОКПО	57020318
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7703266053
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД	41.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКOPФ / ОКФС	1230016
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)			
196084, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, д. № 107, корп. 3 О, этаж 2 пом. 4-Н ком. 2.6			

Пояснения	Наименование показателя	Код	ООО "Стройгазконсалтинг" до выделения На 01 декабря 2021 г.	Разделительный баланс	
				ООО "Стройгазконсалтинг" после выделения	ООО «СтройИнвестПроект»
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 824	1 812	1 012
	Результаты исследований и разработок	1120	-		
	Нематериальные поисковые активы	1130	-		
	Материальные поисковые активы	1140	-		
	Основные средства	1150	15 225	0	15 225
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	
	Финансовые вложения	1170	26 466 389	0	26 466 389
	Отложенные налоговые активы	1180	7 267 550	7 267 550	
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 352	1 352	0
	Итого по разделу I	1100	33 753 341	7 270 715	26 482 627
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	340 225	69 464	270 761
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 126	3 126	
	Дебиторская задолженность	1230	33 992 536	1 596 659	32 395 877
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 413 349	1 000 000	11 413 349
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	429 219	129 219	300 000
	Прочие оборотные активы	1260	28 324	28 324	0
	Итого по разделу II	1200	47 206 779	2 826 792	44 379 987
	БАЛАНС	1600	80 960 120	10 097 506	70 862 614

Пояснения	Наименование показателя	Код	ООО "Стройгазконсалтинг" до выделения На 31 октября 2021 г.	Разделительный баланс	
				ООО "Стройгазконсалтинг" после выделения	ООО «СтройИнвестПроект»
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30 000	30 000	
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-134 195 046	8 979 136	-143 174 181
	Итого по разделу III	1300	-134 165 046	9 009 136	-143 174 181
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	105 168 433	1	105 168 431
	Отложенные налоговые обязательства	1420	93	93	
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	105 168 526	94	105 168 431
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	28 868 035	3	28 868 032
	Кредиторская задолженность	1520	81 026 304	1 025 972	80 000 332
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	62 301	62 301	
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	109 956 641	1 088 277	108 868 364
	БАЛАНС	1700	80 960 120	10 097 506	70 862 614

6. Нематериальные активы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода нематериальных активов представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица № 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. первоначальная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования в Обществе нет.

7. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

Расходы на НИОКР в 2021 и 2020 годы не осуществлялись.

8. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответственно накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.4. «Иное использование основных средств».

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены в таблице ниже:

Группы основных средств	Срок полезного использования, (лет)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-10
Офисное оборудование	3-5
Транспортные средства	5-15
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-7
Здания	30

9. Финансовые вложения

Наличие на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г., движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам):

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются следующим образом:

- долговые ценные бумаги (векселя и облигации) - по первоначальной стоимости единицы каждой бумаги;
- акции одного эмитента - по средней стоимости;
- другие финансовые вложения - по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым текущая рыночная стоимость не определяется представлены в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

В 2021 г. источники определения рыночной стоимости для финансовых вложений:
«Московская биржа ММВБ-РТС».

ПАО

Финансовых вложений, ранее оцененных по текущей рыночной стоимости, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. нет.

Обеспечения, полученные по предоставленным займам

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020г. Общество не имело обеспечений в форме поручительств третьих лиц по выданным займам.

В 2021 году и в 2020 году Обществом не корректировались оценочные значения.

10. Запасы

Наличие на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г., движение в течение отчетного периода запасов представлено в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов».

В 2021 году и в 2020 году способы оценки материально-производственных запасов не изменялись.

В 2021 году и в 2020 году Обществом не корректировались оценочные значения.

11. Дебиторская задолженность

Наличие на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г., движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в таблице ниже.

В 2021 году Обществом не корректировались оценочные значения.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

Наличие и движение дебиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	Изменение к 2020 (+/-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1 817 176	72 885 878	(71 068 702)
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	57 286	18 378 225	(18 320 939)
Авансы выданные	1 225 181	12 067 718	(10 842 537)
Прочая	534 710	42 890 138	(42 355 428)
Величина резерва по сомнительным долгам	-227 919	-255 599	27 680
Итого	1 589 257	72 630 279	(71 041 022)

12. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря (в тыс. руб.):

	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	138 741 086	1 086 894
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		3
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	138 741 086	1 086 897
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	138 741 086	1 086 897

Денежные потоки связаны с текущей деятельностью Общества и поддержанием этой деятельности на уровне существующих объемов производства.

У Общества не имеются существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. не имеются средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

13. Прочие активы

Прочие активы состояли из следующих позиций (в тыс. руб.):

Виды активов	31.12.2021 г.		31.12.2020 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	26 096	1 232	53 089	1 262
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		10		81 798

14. Заемные средства

Информация о наличии на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г., движение в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в разделе Кредиторская задолженность настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расходы по кредитам и займам, включенные в прочие расходы, в 2021 году составили 5 850 351 тыс. руб., 2020 год - 5 443 923 тыс. руб.

15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица 7 «Оценочные обязательства»

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 г. будет использован в первой половине 2021 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 года. На 31 декабря 2020 г. был создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г. Резерв был использован в первой половине 2021 года.

16. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наличие и движение кредиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	Изменение к 2020 (+/-)
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1	105 514 184	(105 514 183)
в том числе кредиты	0	0	0
в том числе займы	1	105 514 184	(105 514 183)
Авансы полученные	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	728 518	104 596 761	(103 868 243)
в том числе:			
кредиты	-	-	-
займы	3	23 239 914	(23 239 911)
Поставщики и подрядчики	390 891	795 693	(404 802)
Авансы полученные	222	198 692	(198 470)
Расчеты по налогам и сборам	5 927	77	5 850
Прочая	331 475	80 362 385	(80 030 910)
Итого	728 519	210 110 945	(209 382 426)

17. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5% (в тыс.руб.):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2021 г.	2020 г.
Строительно-монтажные работы	-	2 712 375
Реализация МПЗ (товаров)	457 688	1 450 408

Прочее	45 076	14 431
Итого	502 764	4 177 214

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг, доля которых составляет более 5%*:

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2021 г.	2020 г.
Строительно-монтажные работы	(387 647)	(2 723 519)
МПЗ (товары)	(347 653)	(1 354 260)
Прочее	(113 640)	(14 430)
Итого	(848 940)	(4 092 209)

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в приложениях к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Таблица №6 «Затраты на производство».

18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества за период (в тыс. руб.) существенные:

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.	Доходы за 2020 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	577 818	1 737 484
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	107 756	17 140
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	354	7 435
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	8 280	4 371
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		811 507
Доходы, связанные с выбытием финансовых вложений и прав	2 506 366	

требования		
Изменение оценочных резервов	36	107
Доходы, связанные с корректировками прошлых лет	916 189	1 685 232
Положительная разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений	99 085	1 699 967
Судебные издержки к возмещению	46	933
Прочее	436 527	678 643
Итого прочие доходы	4 652 457	6 642 819

Прочие расходы	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	(5 850 351)	(5 443 923)
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	(1 751)	(186 078)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(28 070)	(32 623)
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	(1 089 431)	(637 864)
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	(19 843 261)	(7 358 656)
Судебные издержки	(2 243)	(6 615)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	(314 499)	-
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	-	(127)
Отрицательная разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной	(1 309 772)	(155 160)

стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений		
Расходы, связанные с корректировками прошлых периодов	(88 055)	(50 892)
Прочие	(2 064 739)	(1 307 280)
Итого прочие расходы	(30 592 172)	(15 179 218)

19. Связанные стороны

Участники Общества: ООО «БМК», ООО «Оникс», ООО «Промстрой», ООО «Сириус».

Каждое из указанных лиц имеет право распоряжаться более 20% уставного капитала Общества.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Перечень связанных сторон приведен в приложении 3.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. Общество не выдавало обеспечения в форме поручительств и в форме залога третьим лицам под обязательства связанных сторон (в тыс. руб.).

20. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. не был создан руководством ввиду отсутствия обстоятельств, необходимых для его формирования.

21. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

22. События, произошедшие после отчетной даты

Начиная с февраля 2022 года произошел рост геополитической напряженности, создавший существенные риски для экономики РФ и приведший к значительным колебаниям курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли не поддается какому-либо прогнозу. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует. Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее

деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества на момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

23. Допущение непрерывности деятельности

Отсутствуют факторы, являющиеся основанием для возникновения сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Приложениями к настоящим Пояснениям являются:

1. Список обособленных подразделений на 31 декабря 2021 г.
2. Список обособленных подразделений на 31 декабря 2020 г.:
3. Перечень связанных сторон
4. Таблица 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов»
5. Таблица 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов
6. Таблица 2.1 «Наличие и движение основных средств»
7. Таблица 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»
8. Таблица 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
9. Таблица 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»
10. Таблица 3.2 «Иное использование финансовых вложений»
11. Таблица 4.1 «Наличие и движение запасов»
12. Таблица 4.2 «Запасы в залоге»
13. Таблица 6 «Затраты на производство»
14. Таблица 7 «Оценочные обязательства»
15. Таблица 8 «Обеспечения обязательств»

Список обособленных подразделений на 31 декабря 2020 г.:

Приложение 1

№	Тип обособленного подразделения	Место нахождения	Наличие обособленного баланса
1	Филиал	нет	нет
2	Представительство	нет	нет
3	Обособленное подразделение: 1. 7728-СГК-Москва	 1. 121151, г. Москва, ул. Наметкина, 12А	нет

Список обособленных подразделений на 31 декабря 2021 г.:

Приложение 2

№	Тип обособленного подразделения	Место нахождения	Наличие обособленного баланса
1	Филиал	нет	нет
2	Представительство	нет	нет
3	Обособленное подразделение: 2. 7728-СГК-Москва	2. 121151, г. Москва, ул. Наметкина, 12А	нет

Перечень связанных сторон ООО «Стройгазконсалтинг» на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5	6
I Участники основного Общества					
1.	Общество с ограниченной ответственностью «БМК»	Российская Федерация, 199178, город Санкт-Петербург, Линия 12-я В.О., дом 13, литера А, помещение 19-Н, офис10	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	25,6908
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Оникс»	Российская Федерация, 198035, город Санкт-Петербург, улица Степана Разина, дом 7/78, литер а, офис ч.пом. 5н каб.7-А	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	25,8919
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Промстрой»	Российская Федерация, 196641, город Санкт-Петербург, поселок Металлострой, дорога на Металлострой, дом 10, лит. А, пом/ком 2-Н/18	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	24,20865
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Сириус»	125196, город Москва, переулок Лесной 4-й, офис 472 этаж 4	Лицо имеет право распоряжаться более 20 % уставного капитала Общества	0	24,20865
II Единоличный исполнительный орган					
5.	Левина Лариса Анатольевна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
V Другие связанные стороны					
6.	Морозов Сергей Евгеньевич	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
7.	Скуматова Елена Ивановна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
8.	Ковнер Людмила Владимировна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0
9.	Щербакова Светлана Владимировна	Информация не предоставляется, т.к. не получено согласие лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0	0

**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.	27 219	(17 841)	-	(6 073)	-	(6 900)	-	-	-	21 146	(19 680)
	5110	за 2020г.	27 219	(10 801)	-	-	-	(7 039)	-	-	-	27 219	(17 841)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	27 219	(17 841)	-	(6 073)	-	(6 900)	-	-	-	21 146	(19 680)
	5111	за 2020г.	27 219	(10 801)	-	-	-	(7 039)	-	-	-	27 219	(17 841)

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	4	2	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	4	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	38 824	(22 081)	3 510	(150)	76	(1 444)	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	57 904	(31 758)	755	(19 080)	13 862	(4 184)	-	-	-	38 824	(22 081)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	5 533	(5 050)	-	(150)	76	(174)	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	24 612	(16 611)	-	(19 080)	13 862	(2 301)	-	-	-	5 533	(5 050)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	151	(140)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	151	(111)	-	-	-	(28)	-	-	-	151	(140)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	6 022	(5 667)	-	-	-	(355)	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	6 022	(4 715)	-	-	-	(951)	-	-	-	6 022	(5 667)
Здания	5204	за 2021г.	27 119	(11 224)	-	-	-	(904)	-	-	-	-	-
	5214	за 2020г.	27 119	(10 320)	-	-	-	(904)	-	-	-	27 119	(11 224)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	-	-	3 510	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	-	-	755	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	755	(37)	-	(4 265)	59	(21)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	(37)	-	-	-	755	(37)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2021г.	755	(37)	-	(4 265)	59	(21)	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	(37)	-	-	-	755	(37)

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.	-	3 510	-	(3 510)	-
	5250	за 2020г.	-	755	-	(755)	-
в том числе:							
Кран автомобильный Liebherr LTM 1100-4.2, W09484700BEL05085	5241	за 2021г.	-	3 504	-	(3 504)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мерседес Бенц Actros 3336K Грузовой-самосвал, Z9M9321625G551364	5242	за 2021г.	-	6	-	(6)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран автомобильный KC-45717-1, XVN457171A0102645	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	434	-	(434)	-
Мерседес Бенц Actros 3341 АК Грузовой-самосвал, WDB9321831L532227	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	53	-	(53)	-
Мерседес Бенц Actros 3341 АК Грузовой-самосвал, WDB9321831L531130	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
Кран на специальном шасси автомобильного типа KC 6476, X89698131A0AW9213	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	214	-	(214)	-

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	105	105	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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.	69 282 709	-	1 848 897	(56 684 987)	-	-	(137)	-	-
	5311	за 2020г.	55 419 454	-	14 018 288	(155 170)	-	-	137	69 282 709	-
в том числе: Паи	5302	за 2021г.	54 836 227	-	1 848 897	(56 684 987)	-	-	(137)	-	-
	5312	за 2020г.	52 985 827	-	1 850 263	-	-	-	137	54 836 227	-
Акции, по которым текущая стоимость не определяется	5303	за 2021г.	14 446 482	-	-	(14 446 482)	-	-	-	-	-
	5313	за 2020г.	2 433 627	-	12 168 025	(155 170)	-	-	-	14 446 482	-
Акции, по которым текущая стоимость определяется	5304	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	35 393 219	-	51 450	(34 844 669)	-	-	-	600 000	-
	5315	за 2020г.	18 102 776	-	51 534 526	(34 244 083)	-	-	-	35 393 219	-
в том числе: Краткосрочные займы	5306	за 2021г.	29 383 219	-	51 450	(29 434 669)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	18 102 776	-	14 364 526	(3 084 083)	-	-	-	29 383 219	-
Ценные бумаги	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2021г.	104 675 928	-	1 900 347	(91 529 656)	-	-	(137)	600 000	-
	5310	за 2020г.	73 522 230	-	65 552 814	(34 399 253)	-	-	137	104 675 928	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	72 885 878	(255 599)	109 833 677	-	(181 796 705)	(13 124 050)	-	-	-	-	-	1 817 176	(227 919)
	5530	за 2020г.	113 901 708	(494 703)	31 014 630	-	(65 431 742)	(6 104 017)	-	-	-	-	-	72 885 878	(255 599)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	18 378 225	(39 862)	710 754	-	(19 031 693)	(1 906 700)	-	-	-	-	-	57 286	(22 458)
	5531	за 2020г.	29 378 341	(77 726)	4 320 294	-	(14 370 062)	(950 348)	-	-	-	-	-	18 378 225	(39 862)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	12 067 718	(203 616)	3 694 646	-	(14 537 184)	(4 508 873)	-	-	-	-	-	1 225 181	(193 463)
	5532	за 2020г.	23 896 126	(372 478)	598 863	-	(9 679 906)	(2 747 365)	-	-	-	-	-	12 067 718	(203 616)
Прочая	5513	за 2021г.	42 890 138	(12 121)	105 644 482	-	(147 999 910)	(6 708 477)	-	-	-	-	-	534 710	(11 998)
	5533	за 2020г.	60 627 241	(44 498)	26 095 473	-	(41 381 774)	(2 406 304)	-	-	-	-	-	42 890 138	(12 121)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	72 885 878	(255 599)	109 833 677	-	(181 796 705)	(13 124 050)	-	X	-	-	-	1 817 176	(227 919)
	5520	за 2020г.	113 901 708	(494 703)	31 014 630	-	(65 431 742)	(6 104 017)	-	X	-	-	-	72 885 878	(255 599)

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	227 919	-	255 599	-	494 703	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22 458	-	203 616	-	77 726	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	193 463	-	39 862	-	372 478	-
прочая	5543	11 998	-	12 121	-	44 498	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	105 514 184	-	5 272 167	(110 786 350)	-	-	-	-	1
	5571	за 2020г.	104 675 147	-	974 010	(135 000)	-	-	-	-	105 514 184
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	135 000	-	-	(135 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	105 514 184	-	5 272 167	(110 786 350)	-	-	-	-	1
	5573	за 2020г.	104 540 174	-	5 298 928	-	-	-	-	-	105 514 184
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	104 596 761	84 800 611	578 084	(189 246 939)	(7 245)	-	-	-	764 423
	5580	за 2020г.	106 519 225	85 989 165	309 766	(92 572 934)	7 032	-	-	-	104 556 929
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	795 693	2 663 467	-	(3 068 270)	(7 245)	-	-	-	390 891
	5581	за 2020г.	4 707 570	16 711 415	-	(20 623 292)	(7 032)	-	-	-	795 693
авансы полученные	5562	за 2021г.	198 692	15 663	-	(214 133)	-	-	-	-	222
	5582	за 2020г.	7 413 312	2 811 360	-	(10 025 980)	-	-	-	-	198 692
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	77	13 625 086	-	(13 619 236)	-	-	-	-	5 927
	5583	за 2020г.	138 655	6 019 569	-	(6 158 147)	-	-	-	-	77
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	23 239 914	-	578 084	(23 817 995)	-	-	-	-	3
	5585	за 2020г.	13 600 569	8 145 631	4 634 686	3 140 972	-	-	-	-	23 239 914
прочая	5566	за 2021г.	80 362 385	68 532 301	-	(148 527 305)	(832)	-	-	-	367 381
	5586	за 2020г.	80 659 119	52 327 809	-	(52 624 543)	(24)	-	-	-	80 362 385
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	210 110 945	84 800 611	5 850 251	(300 033 289)	(7 245)	X	-	-	764 424
	5570	за 2020г.	211 194 372	85 989 165	1 283 776	(92 707 934)	7 032	X	-	-	210 071 113

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	(4 002)	2 329 073
Расходы на оплату труда	5620	692 877	158 517
Отчисления на социальные нужды	5630	111 697	30 599
Амортизация	5640	7 461	8 295
Прочие затраты	5650	42 170	774 210
Итого по элементам	5660	850 203	3 300 694
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	1 031 221	1 354 015
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 881 424	4 654 709

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	66 836	30 861	(33 176)	-	64 521
в том числе:						
Оцен.обязат. на опл.отпусков без учета страх.взносов	5701	52 028	26 237	(27 927)	-	50 338
Оцен.обязат.по страх.взносам на оплату отпусков	5702	14 808	4 624	(5 249)	-	14 183

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	10 107	7 777 610	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	15 620 252	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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