

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович _____
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	30 234	-	(30 234)	-	-
	5250	за 2020г.	-	2 629	-	(2 629)	-	-
в том числе:								
Временное электроснабжение и электроосвещение	5241	за 2021г.	-	8 625	-	(8 625)	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Временная система видеонаблюдения	5242	за 2021г.	-	70	-	(70)	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Временные дороги и пункт мойки колес	5243	за 2021г.	-	19 860	-	(19 860)	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Временное водоснабжение, водоотведение и канализация	5244	за 2021г.	-	546	-	(546)	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI Prestige 15 A11SCX-412RU (MS-16S6) 15,6" FHD (1920x1080)/Intel Core i7-1185G7 3.00GHz	5245	за 2021г.	-	102	-	(102)	-	-
Модульное здание МК-02 (штаб)	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5246	за 2021г.	-	876	-	(876)	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Сплит-система KR-VIKI-09	5247	за 2021г.	-	156	-	(156)	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Укомплектованный штаб на 10 рабочих мест	5248	за 2021г.	-	-	-	(1 601)	-	-
	5258	за 2020г.	-	1 601	-	-	-	-
Укомплектованный штаб на 2 рабочих мест	5249	за 2021г.	-	373	-	(373)	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Компьютер 000000398 (19.07.2019) в составе: Настольный компьютер Lenovo IdeaCentre 510-15ICB (90NU00		за 2021г.	-	-	-	(117)	-	-
		за 2020г.	-	117	-	-	-	-
Монитор HP P800e 440 G4 23.8" Full HD i5 8500T (2.1/4Gb/500Gb 7.2k/UNDG		за 2021г.	-	-	-	(288)	-	-
		за 2020г.	-	288	-	-	-	-
630/DVDRW/CRM/Windows 10 P		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Настольный компьютер Lenovo ThinkStation P330 MT (30C0002TRU) Gen2 C246 250W, 17-9700(3.0G, 8G)		за 2020г.	-	101	-	(101)	-	-
Ноутбук Dell Vostro 7500 (7500-0330) i7-10750H (2,6GHz) 15,6" FullHD WVA AntiGlare 300nits 16GB (8G		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	95	-	(95)	-	-
Ноутбук HP 250 G7 silver 15,6" FHD i5-1035G1/8Gb/256Gb SSD/DVDRW/WW10Pro (10005030/081220/0382138)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	54	-	(54)	-	-

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:			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5261		-		-
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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.1. Изменение в административные расходы												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	выбыло (поташено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович _____
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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)	примитирующие проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Прочая	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	175 834	-	2 761 487	-	(86 867)	-	-	-	-	484	-	2 850 938
	5530	за 2020г.	57 512	-	118 278	-	(558)	-	-	-	-	-	-	175 834
	в том числе:												-	-
	5511	за 2021г.	10 929	-	2 604 315	-	(9 653)	-	-	-	-	-	-	2 605 591
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	-	-	10 929	-	-	-	-	-	-	-	-	10 929
	5512	за 2021г.	162 120	-	156 870	-	(74 501)	-	-	-	-	-	-	244 489
	5532	за 2020г.	56 712	-	105 842	-	(434)	-	-	-	-	-	-	162 120
	5513	за 2021г.	2 785	-	302	-	(2 713)	-	-	-	-	-	-	858
	5533	за 2020г.	800	-	1 507	-	(124)	-	-	-	-	-	-	2 785
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	175 834	-	2 761 487	-	(86 867)	-	-	X	-	484	-	2 850 938
	5520	за 2020г.	57 512	-	118 278	-	(558)	-	-	X	-	-	-	175 834
	602													

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:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и Движение кредиторской задолженности

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				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 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572 5553	за 2021г. за 2020г. за 2021г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	
займы	5573 5554 5574	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	
прочая	5575 5560 5580	за 2021г. за 2020г. за 2020г.	- 1 804 687 687 008	- 1 512 678 1 177 166	- 1 237 946	- (137 015) (61 035)	- - -	- - -	X 484 -	X - 602	- 3 182 071 1 804 687	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581 5562	за 2021г. за 2020г. за 2021г.	185 040 63 312 1 606 421	613 292 164 104 898 671	1 - -	(135 912) (42 376) 49	- - -	- - -	- - -	- - -	- 185 040 2 505 141	
авансы полученные	5582 5563 5583	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	601 907 2 056 11 379	1 004 514 8 1 532	- 279 2	- (1 027) (11 459)	- - -	- - -	484 - -	- 602 -	- 1 800 2 056	
расчеты по налогам и взносам	5564 5584 5565	за 2021г. за 2020г. за 2021г.	- - 11 170	- - 7 016	- 957 944	- (125) (7 200)	- - -	- - -	- - -	- - -	- 12 002 11 170	
займы	5585 5566 5586	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	10 410 - -	10 410 707 -	- - -	- -	- -	- -	- -	- -	- 707 -	
прочая	5567 5587 5550	за 2021г. за 2020г. за 2021г.	- - 1 804 687	- - 1 512 678	- - 1 237	- -	- -	- -	- X 484	- X -	- 3 182 071 1 804 687	
Итого	5570	за 2020г.	687 008	1 177 166	946	(61 035)	-	X	-	602		

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)

Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	482 300	456 584
Расходы на оплату труда	5620	63 320	48 825
Отчисления на социальные нужды	5630	17 166	12 404
Амортизация	5640	6 111	1 591
Прочие затраты	5650	412 999	431 718
Итого по элементам	5660	981 896	951 122
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(940 006)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 198 979	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 180 875	11 116

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

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	593	5 802	(5 547)	-	848
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	703	-	-
В том числе:				
Гарантийные удержания по Договору подряда № СМР-К/09/20 от 16.09.2020 УНИВЕРСАЛСТРОЙ-М ООО	5801	703	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Голивец Сергей
Валентинович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г. _____



Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП»

ИНН /КПП 9701119610/ 770101001, ОГРН 1187746760255

105005, г. Москва, Старокирочный пер., дом 16/2, с1, пом. II, ком. 5Б, ОФ 3Д

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП» (ИНН/КПП 9701119610/770101001) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 20.08.2018 за ОГРН 1187746760255.

Сокращённое наименование: ООО «ОЛИМП»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 105005, г. Москва, Старокирочный переулок, дом 16/2, стр. 1, помещение II, комната 5Б, офис 3Д.

Участником Общества являются:

- Юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОКОНЦЕПТ» ИНН 704866448 размер доли 99,99%

- Юридическое лицо Акционерное общество «КВАРТАНОВА» ИНН 9725008003 размер доли 0,01%.

На 31.12.2021 уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей состоит из номинальной стоимости доли участников и оплачен участниками полностью (100%).

По состоянию на 31.12.2021 в Обществе филиалов и обособленных подразделений нет.

Основная деятельность:

(ОКВЭД 41.20) Строительство жилых и нежилых зданий.

Основной целью общества является получение прибыли путём эффективного осуществления деятельности.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021 г составляет 33 человека, на 31.12.2020 г - 32 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор: Голивец Сергей Валентинович.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее-Минфин России) от 29 июля 1998 года №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

3. Сведения о доходах и расходах

Согласно Учетной политике при определении доходов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 М 32н. Учет реализации осуществляется по моменту выполнения работ (услуг).

3.1. Выручка по основному виду деятельности (стр. 2110 ОФР)

(в тыс.руб.)

Статьи доходов	2021	2020
Строительно-монтажные работы	2 181 659	14 453
ИТОГО	2 181 659	14 453

3.2. Себестоимость реализации (стр. 2120 ОФР)

(в тыс.руб.)

Статьи расходов	2021	2020
Подрядные и субподрядные работы	620 798	-
Материалы, используемые при строительстве	935 240	-
Собственные силы	11 118	-
Прочие расходы на строительство	592 821	-
ИТОГО	2 159 977	-

3.3. Прочие доходы (стр. 2340 ОФР)

(в тыс.руб.)

Статьи доходов	2021	2020
Реализация прочего имущества(материалов)	14 972	553
Безвозмездная финансовая помощь от учредителя	30	2
Прочие внереализационные доходы	15	-
ИТОГО	15 017	555

3.4. Прочие расходы (стр.2350 ОФР)

(в тыс.руб.)

Статьи затрат	2021	2020
Реализация прочего имущества (материалов)	13 929	683
Расходы на услуги банков	68	31
Штрафы ,пени, неустойки к уплате по договорам	4	25
Штрафы, пени по налогам и сборам	280	-
Прочие расходы	82	2
ИТОГО	14 363	741

4. Раскрытие применяемых методов учетной политики

Учетная политика Общества утверждена Приказом Генерального директора от 31.12.2021 г. В указанном отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Общество применяет автоматизированную систему учета:

-1С: «Бухгалтерия»;

-1С:»Зарплата и Управление Кадрами».

Общество применяет унифицированные формы первичной документации, в том числе формы, специализированные для учета операций в строительной отрасли.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание МПЗ в производство осуществляется по средней себестоимости.

Формирование фактической себестоимости МПЗ зависит от особенности приобретения.

Общество применяет позаказный метод, при котором рассчитывается себестоимость по каждому заключенному договору. Ежемесячно, на последний день месяца, осуществляется оценка остатка по счету 20 «Основное производство». Сальдо по дебету счета 20 отражается в разрезе статей затрат и формирует стоимость незавершенного производства.

Доходы по договорам строительного подряда, даты начала и окончания которых приходятся на разные налоговые периоды, признаются способом «по мере готовности». Для признания выручки и расходов по договору (заказу) способом «по мере готовности» Общество использует способ определения степени завершенности работ по доле понесённых на отчётную дату расходов в расчётной величине общих расходов по договору.

5. Заемные средства

Общество получило заемные средства от ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» для осуществления основной деятельности по следующим договорам займа:

(в тыс.руб.)

Заимодавец/Договор	Сумма займа на 31.12.2021	Процент
МАКАРОВ ДМИТРИЙ ОЛЕГОВИЧ Договор займа № 1-12 от 05.12.2018г.	2 627	-
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № 03-12/18-3 от 28.12.2018	150	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/05-03-3 от 05.03.2019	150	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/14-02-3 от 14.02.2019	200	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа № ТК-О/20-02-3 от 20.02.2019	110	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-О/01-02-3 от 01.02.2019	2 500	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТК-О/05-02-3 от 05.02.2019	500	9,25
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» Договор займа ТЦ-О/49-3 от 12.08.2019	100	18
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» ДС 1 к Договору займа ТЦ-О/58-3 от 28.08.2019 от 10.09.2019	3 287	18
ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» ТК-О/19-01/3 от 18.01.2019 г.	150	9,25
ИТОГО	9 774	

Начисление процентов по договорам займа в течение 2021 года составило:

(тыс.руб)

Наименование обязательства	Сальдо на 01.01.2021	Обороты за 2021		Сальдо на 31.12.2021
Заемные средства	9 774	-	-	9 774
Проценты	1 396	125	957	2 228
ИТОГО	11 170	125	957	12 002

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Создание и использование резервов предстоящих расходов осуществляется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» по видам резервов, а именно на предстоящую оплату отпусков работникам. Использование резервов предстоящих расходов отражается в учете по мере выполнения тех мероприятий, на финансирование которых создавался резерв.

(тыс.руб.)				
Оценочные обязательства и резервы	Сальдо на 01.01.2021	Обороты 2021		Сальдо на 31.12.2021
Резервы в части отпусков будущих периодов	373	4 780	4 450	703
Резервы на страховые взносы предстоящих отпусков	220	1 022	1 097	145
ИТОГО	593	5 802	5 547	848

Судебные процессы с участием Общества на 31.12.2021 отсутствуют.

7. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 руб. (пункт 5 ПБУ 6/01).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (пункт 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п.20 ПБУ 6/01).

В зависимости от продолжительности полезной эксплуатации объекта его включают в одну из 10 групп:

- первая группа-СПИ имущества составляет от 1года до 2 лет (в любой группе в нее входит верхняя граница интервала);
- вторая группа-свыше 2 лет до 3 лет;
- третья группа-более 3 лет до 5 лет;
- четвертая группа -свыше 5 лет до 7 лет;
- пятая группа -более 7 лет до 10 лет;
- шестая группа -свыше 10 лет до 15 лет;
- седьмая группа -более 15 лет до 20 лет;
- восьмая группа -свыше 20 лет до 25 лет;
- девятая группа-более 25 лет до 30 лет;
- десятая группа-свыше 30 лет.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

За 2021 год Общество приобрело основных средств на общую сумму 1 134 тыс. руб. Кроме того, были введены в эксплуатацию временные здания и сооружения на общую сумму 29 100 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 незавершенных капитальных вложений нет.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2021 г. Составила 36 435 тыс. руб.
 Амортизация основных средств на 31.12.2021 г. Составила 7 158 тыс. руб.
 Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 г. Составила 2 тыс. руб.

8. Информация о материально-производственных запасах (МПЗ)

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Стоимость спецодежды и спецоснастки вне зависимости от установленного срока эксплуатации погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом - по средней (п.16ПБУ 5/01)

(тыс.руб.)

Виды запасов	2021	2020
Материалы на складе	115 875	90 987
Материалы, отданные в переработку Субподрядчикам	150 611	312 673
ИТОГО	266 486	403 660

9. Производственные затраты

Затраты, связанные непосредственно с выполнением работ - строительные материалы, амортизация оборудования, оплата труда, страховые взносы учитываются на счете 20 «Основное производство». На 01.01.2021 остатки НЗП по счету 20.01 составляли 1 198 979 тыс.руб. На 01.01.2020 остатки НЗП по счету 20.01 составляли 258 890 тыс.руб.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2021	2020
Амортизация ОС	6 102	1 553
Аренда нежилого помещения	1 792	812
Взносы в СРО	222	226
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	459	414
Контроль качества строительных конструкций, материалов	3 598	8 312
Оплата больничного	33	
Оплата труда	53 064	46 530
Организационно-технические услуги	5 869	5 276
Охрана зданий, помещений, сооружений	7 500	6 843
Спецодежда	315	718
Списание материалов в производство	481 935	455 805
Страхование СМР	148	134
Страховые взносы	13 972	11 514
Строительно-монтажные работы	272 681	345 137
Техническая, исполнительная документация	87 126	61
Услуги по проведению медосмотра	45	
Услуги связи (интернет, телефония)	360	330
Услуги содержания строительной площадки	750	1 500
Услуги строительных машин и механизмов	25 027	54 924
Итого расходы по обычным видам деятельности	960 998	940 089

Общехозяйственные (управленческие) расходы относятся к деятельности компании в целом-зарплата персонала, аренда офиса, услуги связи, канцелярские принадлежности и т.д. отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме включаются в себестоимость продаж («директ-костинг») на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс.руб)

Наименование показателя	2021	2020
Амортизация	9	37
Аренда помещений	659	814
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	101	25
Информационно-консультационные расходы	161	294
Командировочные расходы	11	
Нотариальные услуги	1	
Оплата труда	11 472	2 784
Поддержка и сопровождение программного обеспечения	361	187
Прочие расходы	220	
Почтовые расходы		1
Расходы на содержание офиса	51	
Сервисное обслуживание АО «ЭТАЛОН МЕНЕДЖМЕНТ»	4 844	6 063
Страховые взносы	2 635	451
Услуги по проведению медосмотра	39	71
Услуги связи (интернет, телефония)	35	89
Установка, обслуживание программного обеспечения	49	7
Финансово-консультационные услуги	250	293
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 898	11 116

По состоянию на 31.12.2021 по остаткам на счете 20 «Основное производство» произведен расчет выручки в соответствии с методикой расчета принятой в Учетной политике Организации. Начислена выручка «по мере готовности» в размере 2 601 630 тыс. руб. (счет 46.02 «Непредъявленная к оплате начисленная выручка»).

10. Раскрытие существенной информации в отчете о движении денежных средств

В 2020 и 2021 гг связанным сторонам ничего не перечислялось.
В 2020 и 2021 гг от связанных сторон денежные средства не получали.

11. Информация о дебиторах и кредиторах

Основными заказчиком Общества ,по которому есть дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021, является УФК по г. Москве (УКС СИТО ФСО РОССИИ) ИНН 7704350371. Сумма кредиторской задолженности по нему составляет 3 006 336 тыс.руб. (счет 62)

Основными поставщиками и подрядчиками Общества, имеющими дебиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2021, являются:

(тыс.руб)

Наименование контрагента	2021	2020
ВЕКТОР ООО	41 598	-
Прострой ООО (по Договору подряда № О-ПС-К/14 от 16.09.2019)	155 131	65 689
СИГНАЛ АО	2 287	2 287
СТБ ПРОЕКТ		62 448
РЕСПИК ООО	25 058	-
ТЕХНОКОНЦЕПТ ООО	18 692	18 692
ЭРКОН ООО	13 027	2 289

Основными поставщиками и подрядчиками Общества, имеющими кредиторскую задолженность по состоянию на 31.12.2021, являются:

(тыс.руб)

Наименование контрагента	2021	2020
МЕТАЛЛСЕРВИС МОСКВА ООО	34 146	121 629
Прострой ООО (по Договору поставки № О-ПС-К/03-П от 25.03.2019)	180 864	3 805
РЕСПИК ООО	-	26 631

12. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в Обществе была проведена инвентаризация:

- Материально-производственных запасов (МПЗ)
- Незавершенного производства(строительства);
- Основных средств;
- Денежных средств;

-Расчетов с поставщиками и подрядчиками;

-Расчетов с покупателями и заказчиками.

13. Информация по управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор, советник генерального директора, главный бухгалтер, специалист по ведению секретного делопроизводства, начальник ПЭО, главный экономист..

Сумма вознаграждения управленческому персоналу составляет:

(тыс.руб)

Виды оплат	2021	2020
Заработная плата и другие дополнительные выплаты	11 472	2 784
НДФЛ	1 491	362
Страховые взносы	2 735	476

14. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров и/или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признаётся связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %
1.	ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ»	Учредитель Общества	99,99%
2.	АО «КВАРТАНОВА»	Учредитель Общества	0,01
3.	Голивец Сергей Валентинович	Генеральный директор	-

Генеральным директором и единственным исполнительным органом с 16.09.2020 года является Голивец Сергей Валентинович. Бенефициарами являются ООО «ТЕХНОКОНЦЕПТ» и АО «КВАРТАНОВА». Выплаты генеральному директору производились на основании трудового договора.

15. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по

налогу на прибыль - в других отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации, и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Расчет отложенного налога на прибыль

Вид активов и обязательств	(тыс. руб.)	
	2021	2020
Условный расход по налогу на прибыль	2 266	2 669
Условный доход по налогу на прибыль	-2 170	-2 228
Отложенные налоговые активы	218	-299
Отложенные налоговые обязательства	56	7
Постоянный налоговый расход (доход)	66	23
Налог на прибыль	436	173

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих расходов. В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

16. Информация о распределении прибыли Общества

Чистая прибыль за 2021 год, которая составляет 318 тыс. руб. идет в погашение убытков прошлых лет.

17. События влияющие на экономическую деятельность

В марте в 2020 году Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество произвело оценку, вызывают ли эти события или условия (по отдельности или в совокупности) сомнения по поводу того, может ли Общество продолжать непрерывную деятельность, или-в сложных случаях-оценку того, является ли допущение о непрерывности деятельности приемлемым при подготовке финансовой отчетности Общества и пришло к выводу , что Общество имеет достаточную ликвидность для исчисления обязательств по мере наступления срока их погашения.

Оценка заключается в следующем:

- 1) Общество имеет достаточную ликвидность и возможность заимствования в рамках открытых кредитных линий для поддержания своей текущей операционной деятельности;
- 2) Руководство готово предпринять дополнительные меры, чтобы Общество могло генерировать денежные потоки, достаточные для исполнения обязательств по мере наступления срока их погашения;
- 3) При необходимости провести переговоры с кредиторами по реструктуризации имеющейся задолженности;
- 4) При необходимости провести реорганизацию деятельности Общества для сокращения операционных расходов;
- 5) При необходимости использовать возможность получения финансовой помощи от учредителя или государства по государственным программам, разработанным для поддержки бизнеса.

Руководство не намеревается ликвидировать Общество и прекращать её деятельность, рассматривая как минимум срок в двенадцать месяцев после окончания отчетного

периода, но не ограничиваясь только им, а также оценивает возможные последствия развития событий и изменения условий, и анализирует возможные меры реагирования на эти события и условия реально имеющиеся у Общества.

18. Заявление Общества при формировании отчетности

Общество не допускало при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности. На отчетную дату отсутствует информация о событиях и условиях, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
31.03.2021

_____ Голивец С.В.