Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "СитиПроф"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и 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 _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	212	(212)	-	(212)	212	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	212	(212)	-	-	-	-	-	-	212	(212)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	212	(212)	-	(212)	212	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	212	(212)	-	-	-	-	-	-	212	(212)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10 000	-	-	10 000	-	262	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	10 000	-	-	78	-	10 000	-
в том числе: депозиты	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5303	за 2021г.	10 000	-	-	10 000	-	262	-	-	-
	5313	за 2020г.	-	-	10 000	-	-	78	-	10 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	59 070	-	3 751 030	3 665 600	-	7 155	-	144 500	-
	5315	за 2020г.	158 570	-	2 216 150	2 315 650	-	8 108	-	59 070	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2021г.	51 070	-	41 500	36 070	-	3 689	-	56 500	-
	5316	за 2020г.	51 070	-	-	-	-	5 428	-	51 070	-
депозиты	5307	за 2021г.	8 000	-	3 709 530	3 629 530	-	3 466	-	88 000	-
	5317	за 2020г.	107 500	-	2 216 150	2 315 650	-	2 680	-	8 000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2021г.**	**69 070**	-	**3 751 030**	**3 675 600**	-	**7 417**	-	**144 500**	-
	5310	**за 2020г.**	**158 570**	-	**2 226 150**	**2 315 650**	-	**8 186**	-	**69 070**	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	6 048	-	6 048	7	(6 054)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	16 524	-	16 524	311 247	(321 724)	-	-	X	6 048	-	6 048
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	6 048	-	6 048	7	(6 054)	-	-	2 134	-	-	-
	5421	за 2020г.	15 353	-	15 353	61 596	(70 901)	-	-	65 606	6 048	-	6 048
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	1 172	-	1 172	249 651	(250 823)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	326 864	(104)	3 407	-	(312 588)	-	-	-	-	14	17 698	(104)
	5530	за 2020г.	53 195	(155)	315 474	-	(41 315)	-	(51)	-	-	403	326 864	(104)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	309 380	-	-	-	(309 380)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	39 056	(51)	309 407	-	(39 083)	-	(51)	-	-	-	309 380	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	44	-	4	-	(35)	-	-	-	-	-	13	-
	5532	за 2020г.	1 249	-	13	-	(1 217)	-	-	-	-	-	44	-
Прочая	5513	за 2021г.	17 440	(104)	3 403	-	(3 173)	-	-	-	-	14	17 685	(104)
	5533	за 2020г.	12 058	(104)	6 081	-	(1 102)	-	-	-	-	403	17 440	(104)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	326 864	(104)	3 407	-	(312 588)	-	-	X	-	14	17 698	(104)
	5520	за 2020г.	53 195	(155)	315 474	-	(41 315)	-	(51)	X	-	403	326 864	(104)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	51	51
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	104	104	104	104	104	104
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	81 841	-	-	(45 000)	-	36 841	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	81 841	-	-	(45 000)	-	36 841	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	383 838	214 511	-	(453 241)	-	-	-	14	145 094
	5580	за 2020г.	137 581	237 632	483	(28 295)	-	36 841	-	403	383 838
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	230 350	244	-	(230 328)	-	-	-	-	265
	5581	за 2020г.	21 659	229 978	-	(21 287)	-	-	-	-	230 350
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 118	-	-	(1 098)	-	-	-	5	15
	5583	за 2020г.	1 826	(49)	467	(723)	-	-	-	403	1 118
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	6 270	15	(6 285)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	152 370	214 267	-	(221 815)	-	-	-	9	144 813
	5586	за 2020г.	114 096	1 433	-	-	-	36 841	-	-	152 370
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	383 838	214 511	-	(453 241)	-	X	-	14	145 094
	5570	за 2020г.	219 422	237 632	483	(73 295)	-	X	-	403	383 838

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 _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	17	70 214
Расходы на оплату труда	5620	822	2 897
Отчисления на социальные нужды	5630	290	905
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	560	179 286
Итого по элементам	5660	1 689	253 302
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	-	1 172
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 689	254 474

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

Руководитель _____ **МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	159	308	(237)	-	229
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: векселя выданные	5811	144 791	150 790	195 790

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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	-	-	-	-

Руководитель _____ МИНИБАЕВ КЯБИР ЗАГИДОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

10. Сведения об обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «СитиПроф» (в дальнейшем «Общество») образовано 01.02.2012 года, зарегистрировано Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России №2 по Самарской области с выдачей Свидетельства о государственной регистрации (серия 63 № 005635540 от 01.02.2012г.), ОКВЭД 43.12 «Подготовка строительной площадки», ОКОПФ 12300, ОКФС 16

Директор Минибаев Кябир Загидович.

Исполнительным органом общества является директор.

Общество ведет финансово-хозяйственную деятельность с 01 февраля 2012 года.

Местонахождение предприятия:

445020, Самарская область, г. Тольятти, ул. Ленинградская, д.15, комната 4
ИНН 6321284620, КПП 632401001,
р/сч40702810754400018189 в ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
р/с 40702810900000002107 в АО "КОШЕЛЕВ-БАНК"
р/с 40702810110190000518 в ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)

Общество является самостоятельным хозяйствующим субъектом, юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в банке, круглую печать и необходимые штампы. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода с момента организации и по 2021 год. И была направлена на получение доходов в отчетном и предыдущих периодах.

Общество строит свои отношения с другими предприятиями, организациями и гражданами во всех сферах хозяйственной деятельности на основе договоров, реализует работы и услуги юридическим лицам по ценам и тарифам, установленным в соответствии с действующим законодательством в РФ. Является членом СРО Ассоциация «Саморегулируемая организация «СтредВолгСтрой» свидетельство №С-027-63-0809-63-020317 от 02.03.2017 г., регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-027-12082009, членом СРО Ассоциация проектных предприятий Группа компаний «Промстройпроект», регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-13028012010.

Общество арендует нежилое помещение, оценка имущества не может быть представлена, т.к. не прописана в договоре аренды.

Уставный капитал общества составляет 10 000руб.

Предмет деятельности:

- техническое обслуживание жилых домов, инженерной инфраструктуры;
- техническое обслуживание нежилых помещений;
- Текущий ремонт многоквартирных домов;
- Капитальный ремонт многоквартирных домов;
- Аварийно-восстановительный ремонт.

В обществе установлена тарифная система заработной платы, основным элементом которой являются тарифные ставки (должностные оклады), устанавливаемые в соответствии с профессией (должностью) и квалификацией работников.

Оплата труда руководителей, специалистов, служащих общества производится на основе должностных окладов в соответствии с квалификацией (вилка окладов отражена в штатном расписании).

Оплата труда рабочих производится на основе тарифных ставок (окладов) в соответствии с присвоенными им квалификационными разрядами). Присвоение квалификационных разрядов производится в соответствии с общими положениями Единого тарифно-квалификационного справочника работ и профессий рабочих (ЕТКС).

п/п	Показатель	За прошлый период	За отчетный период
1	Среднесписочная численность работников, чел	18	4

11. Основные элементы учетной политики общества.

Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Отчетность составлена по российским стандартам составления бухгалтерской отчетности.

11.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- Бухгалтерская отчетность формируется по общей системе, в полном объеме показателей статей бухгалтерского баланса и статьям отчета о финансовых результатах, с детализации показателей по статьям. В приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приводится полная информация о финансовых результатах ее деятельности в соответствии с Законодательством РФ.
- Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н и Приказом МФ РФ от 13.10.2003 г. №91 н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств».
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;
- Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев..
- Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- Отражаются в бухгалтерском учете материально-производственные запасы по фактической себестоимости приобретения на счете 10 «Материалы».
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
- Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря.
- Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).
- Переход на ФСБУ5/2019 осуществляется перспективно.

- Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- Активы, учтенные в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списываются по: первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.
- Общество создает резервы по сомнительным долгам.
- Для расчета размера резерва на предстоящую оплату предусмотренных законодательством очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков работникам применяется:

Специальный расчет (смету), в котором отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

11.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Общество не создает резервы по сомнительным долгам.
- Общество не создает резервы по отпускам.
- Доходы в виде бюджетных субсидий учитываются в момент выполнения работ согласно актам выполненных работ.

12. Последствия в связи с изменением учетной политики.

Внесение изменений в учетную политику, связи с переходом на ФСБУ 5/2019, не привели к существенным изменениям показателей отчетности.

13. Прочие доходы и расходы.

13.1 Расшифровка прочих доходов за 2021 год тыс. руб.

	Прочие доходы	Сумма
	Проценты к получению (уплате)	7 416,7
	Прочие внереализационные доходы	311,2
	ИТОГО	7 727,8

13.2Расшифровка прочих расходов за 2021 год. тыс.руб.

	Прочие расходы	Сумма руб.
	Восстановленный НДС	73,5
	Прочие внереализационные расходы	6 243,7
	Услуги банка	26,4
	ИТОГО	6 344,7

14. Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Налогооблагаемая прибыль составила 6047005 рублей.
Применяемая ставка налога на прибыль 20%
Текущий налог на прибыль 1209401 рубль
Погашено ОНА на сумму 8950,47 рублей
Признано ОНО на сумму 13343,14 рублей.

15. Информация о связанных сторонах.

Состав учредителей (бенефициарный владелец) на 31 12 2021

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество учредителя	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания)	Дата наступления основания (оснований)
	2	3	4	5
	Минибаев Кябир Загидович ИНН 632104060966 паспорт 3606 577297 выдан Автозаводским РУВД г. Тольятти Самарской области 25.11.2006	Самарская обл. г. Тольятти, ул. 70-лет Октября, д.9 кв.220	Лицо имеет право распоряжаться более чем 25% голосов общества	01.02.2012

Сделки со связанной стороной обществом в 2021 году не проводились. Задолженность на 31.12.2020 г и на 31.12.2021 г. отсутствует.

Дивиденды в 2021 году не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждение исполнительному органу: заработная плата за 2021 год составила - 215647,00 руб., кроме того взносы во внебюджетные фонды составили 64127,00 руб. Планируемая заработная плата на 2022 год – 229800,00 руб. Иные какие-либо выплаты в пользу управленческого персонала не осуществлялись.

16. Информация о непрерывности деятельности

Общество в 2021 году не осуществляло деятельность, связанную с текущим ремонтом многоквартирных домов и капитальным ремонтом многоквартирных домов, не осуществляло техническое обслуживание жилых домов, инженерной инфраструктуры, техническое обслуживание нежилых помещений. Причиной тому являлось отсутствие экономической выгоды при рассмотрении заявок на участие в электронных торгах и закупках в результате резкого повышения цен на металлопродукцию во второй половине 2021 год, снижением платежеспособности контрагентов, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой, вызванной COVID-19). В 2022 году в адрес Общества поступали заявки на выполнение ремонтных и проектно-изыскательных работ, но были отклонены по вышеуказанным причинам. Данные обстоятельства, наряду с обстоятельствами, изложенными в разделе 15 «События после отчетной даты», указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Вместе с тем, руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течении указанного срока обусловлена следующими обстоятельствами:

- Общество ведет активный поиск клиентов;
- в Обществе сохранился основной штат по осуществлению основной деятельности;
- Общество проводит подготовку и переподготовку кадров;
- Общество продолжает быть членом СРО Ассоциация «Саморегулируемая организация «СтредВолгСтрой», СРО Ассоциация проектных предприятий Группа компаний «Промстройпроект»;
- заключенный договор на проведение проектных работ в 2022 году, а так же планируется заключение договоров с другими контрагентами.

17. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты существенно влияющих на бухгалтерскую отчетность нет.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынке капитала, падению курса российского рубля,

сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество создает резерв на оплату отпусков. Информация о созданном резерве отражена в разделе 7 табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор **К.З.Минибаев**

31.03.2022 г.