

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**
(расшифровка подписи)

20 мая 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.	-	-	-	-	-
	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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**

(расшифровка подписи)

20 мая 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 225 453	-	-	(190 611)	-	-	-	1 034 842	-	-
	5315	за 2020г.	1 375 903	-	-	(150 450)	-	-	-	1 225 453	-	-
в том числе: приобретение прав требования долга	5306	за 2021г.	1 225 453	-	-	(190 611)	-	-	-	1 034 842	-	-
	5316	за 2020г.	1 375 903	-	-	(150 450)	-	-	-	1 225 453	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 225 453	-	-	(190 611)	-	-	-	1 034 842	-	-
	5310	за 2020г.	1 375 903	-	-	(150 450)	-	-	-	1 225 453	-	-

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 _____

(подпись)

Пимахова Наталья
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 мая 2022 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**
(расшифровка подписи)

20 мая 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	
			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.	110 140	-	55 838	-	(34 300)	-	-	-	-	-	131 678	-
	5530	за 2020г.	1 090 770	-	78 482	-	(1 059 112)	-	-	-	-	-	110 140	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	110 140	-	55 838	-	(34 300)	-	-	-	-	-	131 678	-
	5533	за 2020г.	1 090 770	-	78 482	-	(1 059 112)	-	-	-	-	-	110 140	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	110 140	-	55 838	-	(34 300)	-	-	X	-	-	131 678	-
	5520	за 2020г.	1 090 770	-	78 482	-	(1 059 112)	-	-	X	-	-	110 140	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 630 524	-	101 733	(359 248)	-	-	-	-	1 373 009
	5571	за 2020г.	1 432 286	438 900	159 337	(400 000)	-	(484 734)	-	-	1 630 524
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	1 630 524	-	101 733	(359 248)	-	-	-	-	1 373 009
	5573	за 2020г.	1 432 286	438 900	159 337	(400 000)	-	(484 734)	-	-	1 630 524
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	52 199	3 847	44	(51 100)	-	-	-	-	4 991
	5580	за 2020г.	1 321 151	3 695	23 342	(1 295 989)	-	-	-	-	52 199
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	(3)	3	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	7	(5)	5	(7)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	3 850	41	-	-	-	-	-	3 891
	5585	за 2020г.	458 797	2 600	23 337	(484 734)	-	(484 734)	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	52 200	-	-	(51 100)	-	-	-	-	1 100
	5586	за 2020г.	862 347	1 100	-	(811 248)	-	-	-	-	52 199
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 682 723	3 847	101 777	(410 348)	-	X	-	-	1 378 000
	5570	за 2020г.	2 753 437	442 595	182 679	(1 695 989)	-	X	-	-	1 682 723

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)

**Пимахова Наталья
Владимировна**

(расшифровка подписи)

20 мая 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	777	209
Отчисления на социальные нужды	5630	243	65
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 667	5 711
Итого по элементам	5660	8 687	5 985
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 687	5 985

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

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**

(расшифровка подписи)

20 мая 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	19	75	-	-	94
в том числе: резервы по отпускам	5701	19	75	-	-	94

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**
(расшифровка подписи)

20 мая 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	1 050 625	1 050 625	1 050 625
в том числе: векселя	5811	1 050 625	1 050 625	1 050 625

Руководитель _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**

(расшифровка подписи)

20 мая 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 _____
(подпись)

**Пимахова Наталья
Владимировна**
(расшифровка подписи)

20 мая 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «СТРОЙСНАБ» по корректируемым показателям

ЗА 2021 ГОД

г. Москва

20 мая 2022г.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Стройснаб»

Юридический адрес: 197229, г. Санкт-Петербург, пр. Лахтинский, д. 85, корп. 2, лит. А, пом. 171

Фактический адрес: 197229, г. Санкт-Петербург, пр. Лахтинский, д. 85, корп. 2, лит. А, пом. 171

Дата государственной регистрации: 06.06.2016г.

ОГРН: 1167746538585

ИНН: 7704360034

КПП: 781401001

Дата постановки на учет в ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу «31» декабря 2019г.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 100 000 рублей 00 копеек.

Участники:

Гордович Дмитрий Германович доля 100% с 18.06.2021г., ранее Недбаев Андрей Николаевич – 99% и Чирикова Ольга Викторовна –1%

Органами управления ООО «Стройснаб» является:

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Основными видами деятельности Общества является: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества — 68.10

Доходом ООО «Стройснаб» по итогам 2021 г. являются проценты по выданным займам и доход по операциям по цессиям.

Уровень существенности, закреплённый Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Пояснения по корректируемым показателям.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в налоговую инспекцию 31.03.2021г.

Корректировки связаны с отражением процентов по векселям в составе долгосрочных обязательств. Величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) не менялась.

Строка бухгалтерской отчетности	На 31.12.2021 года		На 31.12.2020 года		На 31.12.2019 года		Пояснения
	было	стало	было	стало			
1410-заемные средства	1050625	1373009	1289525	1630524	1250625	1432286	отражение процентов по векселям в составе долгосрочных обязательств
1510-заемные средства	3891	3891	102665	0	486174	458797	
1520-кредиторская задолженность	323484	1100	290533	52199	1016638	862354	

Основания для составления исправленной бухгалтерской отчетности в соответствии с п.6, 7 ПБУ 22/2010 (утв. Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности".

2. Учетная политика

Учетная политика применяется последовательно без существенных изменений, которые требовали бы ретроспективного отражения.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

2.1. Основа составления отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет и контроль за фактами

хозяйственной жизни осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В Обществе учет ведется автоматизировано с использованием компьютерной программы «1С бухгалтерия» версия 8.3; «1С: Зарплата и Управление Персоналом 8» версия 8.3.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, кредиторская задолженность, финансовые вложения, обязательства отнесены к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

ООО «Стройснаб» не имеет основных фондов.

ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 не применялось.

2.4. Материально-производственные запасы

ООО «Стройснаб» не приобретало в 2021г. МПЗ, по состоянию на 31.12.2021 материальных остатков нет.

2.5 Резервы.

Сомнительная задолженность на 31.12.2021г. отсутствует. Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Общество формирует краткосрочные оценочные обязательства по отпускам.

2.6 Финансовые вложения

Учет операций с финансовыми вложениями

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Обесценение финансовых вложений

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Общество образует указанный резерв за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

3. Финансовые показатели

3.1 Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходов от реализации в 2021 году не было.

3.2 Расходы, связанные с реализацией

Расходов, связанных с реализацией в 2021 г. не было.

Управленческие расходы в 2021г. составили 8 687 тыс. руб. Наиболее существенными стали:

- Расходы на оплату труда, страховые взносы – 1020 тыс. руб.
- Юридические услуги – 7500 тыс. руб.

3.3. Прочие доходы

Прочие доходы общества за 2021 год составили 191 310 тыс. руб., наиболее существенные имели отражение в отчете о финансовых результатах:

Возвращенная госпошлина - 200 тыс. руб.

Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг – 191 110 тыс. руб.

3.4. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 191 121 тыс. руб., в т.ч. расходы:

Проценты по векселям – 84 050 тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг – 190 610 тыс. руб.

Остальные показатели, незначительны, так как составляют менее 5% от прочих расходов

3.5 Динамика прибыли и убытка.

В 2021 году прибыль от продаж составила 0 тыс. руб., в 2020 г. прибыль составляла 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г величина чистых активов отрицательная составляет - 211 407 тыс. руб.; на 31.12.2020 г.- - 347 105 тыс. руб.

Увеличение чистых активов произошла за счет внесения собственником добавочного капитала в размере 180 560 тыс. руб.

У исполнительного органа не возникает сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем (применении допущения непрерывности деятельности Общества). Исполнительный орган по согласованию с учредителями рассматривает вопрос о привлечении инвестора и развития бизнеса. Общество намерено осуществлять деятельность и способно осуществлять выплаты по своим обязательствам

4. Раскрытие существенных показателей

4.1. Общество с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал составляет 100 тыс. рублей. По итогам 2021 года получен убыток в размере 44 862 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 31.12.2021г. составляет 392 167 тыс. руб.

4.2. Налоги

Налог на прибыль в 2021г. составил 0 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2021г. составил 15 тыс. руб.

4.3. Полученные займы и кредиты

В 2021г. были погашены займы, полученные в предыдущих периодах и проценты по ним в полном объеме следующим контрагентам:

Контрагенты	Основной долг	Проценты
Договоры		
Инновационный комплекс ЮГО-ВОСТОК ООО	25 000 000,00	53 518 294,85
Договор процентного займа б/н от 04.07.2019	10 000 000,00	31 249 600,27
Договор процентного займа б/н от 05.07.2019	15 000 000,00	22 268 694,58
Ясневый парк ООО	213 900 000,00	66 829 418,33
Договор процентного займа №2 от 30.08.2018	170 000 000,00	54 539 589,12
Договор процентного займа №3 от 03.09.2018	30 000 000,00	9 197 260,26
Договор процентного займа №5 от 26.03.2019	11 300 000,00	2 829 643,78
Договор процентного займа №6 от 17.04.2020	2 600 000,00	262 925,17
Всего	238 900 000,00	120 347 713,18

В 2021г. получены следующие займы от физического лица Недбаева А.Н. проценты выплачиваются в дату возврата займа:

Договоры	ставка %	Сумма займа	проценты к уплате на 31.12.2021	Долг на 31.12.2021
Договор займа б/н от 13.12.2021	11	1 500 000,00	8 136,99	1 508 136,99

Договор займа б/н от 20.10.2021	11	1 500 000,00	32547,94	1 532 547,94
Договор займа б/н от 27.12.2021	11	850 000,00	768,49	850 768,49
Итого		3 850 000,00	41 453,42	3 891 453,42

Также обществом выпущены и переданы векселя Тищенко А.Н. в счет оплаты доли ООО «КОНСТРУКТИВ» по Договору купли-продажи доли от 07.10.2016. Сумма накопленных процентов, подлежащих уплате по непогашенным векселям на 31.12.2021, составляет 322 383 561,64 руб.

4.4. Финансовые вложения

Общество в предшествующие периоды приобрело долги по следующим договорам, часть из которых погашена в 2021г.

Контрагент	Сумма вложений на 01.01.2021	Погашено в 2021г.	Сумма вложений на 31.12.2021
Договоры			
Недбаев Андрей Николаевич	190 610 382,36	190 610 382,36	
Договор цессии б/н от 19.07.2019	190 610 382,36	190 610 382,36	
Тищенко Андрей Николаевич	1 034 842 152,50		1 034 842 152,50
Договор цессии 01/12- 2019 от 07.10.2019 ЮВ	162 600 000,00		162 600 000,00
Договор цессии 1/08- 30-2019 от 30.08.2019 РТ	180 000 000,00		180 000 000,00
Договор цессии б/н от 18.11.2019 НАН	500 000 000,00		500 000 000,00
Договор цессии б/н от 19.07.2019 ПД	192 242 152,50		192 242 152,50
Итого	1 225 452 534,86	190 610 382,36	1 034 842 152,50

5. Связанные стороны

Конечным бенефициаром до 18.06.2021г. являлся Недбаев А.Н. Операции с Недбаевым А.Н. проведенные в 2021г. описаны в п.4.3 и п. 4.4.

Новый собственник Гордович Дмитрий Германович, доля 100% с 18.06.2021г. предоставил в 2021г. Обществу фин. помощь в сумме 180 560 тыс. руб.

6. Основным управленческим персоналом Общества являются:

Генеральный директор Общества.

Долгосрочные вознаграждения и компенсации Генеральному директору (единоличному исполнительному органу) в 2021 г. не начислялись и не выплачивались. Краткосрочные Вознаграждения (заработная плата) управленческому персоналу в 2021 г. составили 720 тыс. руб., сумма начисленных и уплаченных взносов с вознаграждений составила 225 тыс. руб.

7. События после отчетной даты.

Геополитическая обстановка.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкции в отношении государственного долга Российской Федерации, активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитического напряжения с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильность на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля в отношении к доллару США и евро.

Ожидается, что дальнейшие события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора возросший в реальности Банка России объявил меры поддержания финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректируемых событий после отчётного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство общества производит анализ возможности воздействия изменения макро- и микроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества.

Применение новых ФСБУ

ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020 в 2021 г. не применялись.

Применение данных ФСБУ не окажет существенного влияния на последующее финансовое состояние общества, т.к. активы, к которым применимы вышеуказанные стандарты, у Общества по состоянию на 01.01.2022г. отсутствуют.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

- Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства: суд с ИП Тищенко А.Н., касаемо признания недействительным акта приема-передачи векселей. 17.02.2022, после повторного направления дела в суд первоначальной инстанции, было принято решение в иске Тищенко А.Н. отказать.
- Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет: нет.
- Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили: нет.
- Прекращение ведения деятельности Обществом не предполагается. Другие аналогичные факты: нет.

9. Дополнительная информация для участников.

В течение 2021 года на финансово – хозяйственную деятельность организации вспышка вирусной инфекции (COVID-19) не оказала существенного влияния. Приостановка деятельности, нарушения условий договоров отсутствуют.

Общество не относится к категории пострадавших и не пользовалось дополнительными преференциями со стороны государства.

Общество подтверждает, что выявленные события (COVID-19), за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Вирусная инфекция (COVID-19) не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

10. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов:

В связи с выявлением ошибок в бухгалтерской отчетности 2018, 2019 и 2020 годов в части допущенных ошибок, в показатели отчетности 2021 года внесены ретроспективные исправления. Показатели отчетов 2019 и 2020 года исправлены в части Раздела II Бухгалтерского баланса «Оборотные активы», Показатели отчетов 2019 и 2020 года Раздела III Бухгалтерского баланса «Капитал и Резервы», Раздела IV Бухгалтерского баланса «Долгосрочные обязательства», Раздела V Бухгалтерского баланса «Краткосрочные обязательства», Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала. Ошибки в классификации повлияли на величину чистых активов Общества, не повлияли на налоговый учет Общества и обязательства перед бюджетом.

Бухгалтерская (Финансовая) отчетность за 2019-2020 годы не утверждена участником.

Руководство оценило значимость этих событий (условий) с точки зрения способности организации выполнить свои обязательства, разработало планы, согласованные с собственником по смягчению воздействия этих событий (условий). У руководства не возникают значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем (12 месяцев).

Существенные ошибки за 2018 год:

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018г. не отражена задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по векселям, переданным в счет оплаты доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. Акт приема-передачи от 19.02.2018 г. Срок предъявления векселей к оплате 15.02.2023 г. и процентам по ним в сумме 70 234 тыс. руб. Общая сумма отклонений составила 1 120 859 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018 г. отражена излишняя задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по оплате доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. в счет оплаты доли были переданы векселя.

В результате допущенного нарушения данные «Отчета о финансовых результатах» за 2018г. искажены, а именно, показатель по строке 2230 «Проценты к уплате» занижен на 70 234 тыс. руб. – проценты по неоплаченным векселям за 2018, при этом показатели по строкам 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения», 2400 «Чистая прибыль (убыток) завышены на 70 234 тыс. руб. Влияние на строку 2410 «Налог на прибыль» допущенное нарушение не оказало.

Существенные ошибки за 2019 год:

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019г. отражен в дебиторской задолженности неотакцептированный доход от

цессии физического лица, – на 69 753 тыс. руб. Соответственно произошло искажение на эту сумму строк 1200 и 1600 в II Разделе бухгалтерского баланса.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019г. не отражена задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по векселям, переданным в счет оплаты доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. и процентам по ним в сумме 84 050 тыс. руб. – за 2019 г. и 70 234 тыс. руб. – за 2018 г. Акт приема-передачи от 19.02.2018 г. Срок предъявления векселей к оплате 15.02.2023 г. По строке 1510 «Заемные средства» неправомерно в составе краткосрочных обязательств были отражены проценты по долгосрочным обязательствам (строка 1410) на сумму 27 377 тыс. руб. Общая сумма отклонений составила 1 232 286 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 г. отражена излишняя задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по оплате доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. В счет оплаты доли были переданы векселя.

В результате допущенного нарушения данные «Отчета о финансовых результатах» за 2019 г. искажены, а именно, показатель по строке 2230 «Проценты к уплате» занижен на 84 050 тыс. руб. – проценты по неоплаченным векселям за 2019г., при этом показатель по строкам 2340 «Прочие доходы», завышен на сумму 69 753 тыс. руб. 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения», 2400 «Чистая прибыль (убыток) завышены на 153 803 тыс. руб. Влияние на строку 2410 «Налог на прибыль» допущенное нарушение не оказало.

В результате указанных выше нарушений, по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса показатель нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2019 г. завышен на 224 037 тыс. руб. (70 234 + 84 050 + 69 753) тыс. руб. (по итогам 2018, 2019 гг.). Фактически по состоянию на 31.12.2019 г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» составил отрицательную величину, отражающую непокрытый убыток, в сумме -267 149 тыс. руб.

Корректировки строк бухгалтерской отчетности 2019 года:

Бухгалтерский баланс.

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	11604	-	
		-	
Отложенные налоговые активы	1180	19 809	19 809
Итого по разделу I	1100	19 809	19 809
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	7
Дебиторская задолженность	1230	1 160 524	1 090 770
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 375 903	1 375 903
Итого по разделу II	1200	2 536 433	2 466 680
БАЛАНС	1600	2 556 242	2 486 489

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(43 112)	(267 149)
Итого по разделу III	1300	(42 912)	(266 949)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	200 000	1 432 286
Итого по разделу IV	1400	200 000	1 432 286
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510	486 174	458 797
Кредиторская задолженность	1520	1 912 979	862 354
Доходы будущих периодов	1530	-	-
Оценочные обязательства	1540	1	1
Прочие обязательства	1550	-	-
Итого по разделу V	1500	2 399 154	1 321 152
БАЛАНС	1700	2 556 242	2 486 489

Отчет о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
Выручка	2110	-	-
Себестоимость продаж	2120	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(16 142)	(16 142)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16 142)	(16 142)
Проценты к получению	2320	33 883	33 883
Проценты к уплате	2330	(251 312)	(335 362)
Прочие доходы	2340	3 025 582	2 955 830
Прочие расходы	2350	(2 848 089)	(2 848 089)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(56 078)	(209 880)
Налог на прибыль	2410	19 606	19 606
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(203)	(203)
отложенный налог на прибыль	2412	19 809	19 809
Прочее	2460	-	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	(36 472)	(190 274)

Отчет об изменении капитала:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018г.	Изменения капитала за 2019г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	340 0	-6 441	-36 472		-42 914
корректировка в связи с:					

изменением учетной политики	341 0	-	-		0
исправлением ошибок	342 0	-70 234	-153 803		-224 037
после корректировок	350 0	-76 675	-190 275		-266 949
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	340 1	-6 641	-36 472		-43 113
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	341 1	0	0		0
исправлением ошибок	342 1	-70 234	-153 803		-224 037
после корректировок	350 1	-76 875	-190 275		-267 149

Существенные ошибки за 2020 год:

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражен в дебиторской задолженности неотакцептированный доход от цессии физического лица, – на 69 753 тыс. руб. Соответственно произошло искажение на эту сумму строк 1200 и 1600 II Раздела бухгалтерского баланса.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. не отражена задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по векселям, переданным в счет оплаты доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. и процентам по ним в сумме 84 050 тыс. руб. – за 2020г., 84 050 тыс. руб. – за 2019, 70 234 тыс. руб. – 2018г. Акт приема-передачи от 19.02.2018 г. Срок предъявления векселей к оплате 15.02.2023 г. По строке 1510 «Заемные средства» неправомерно в составе краткосрочных обязательств были отражены проценты по долгосрочным обязательствам (строка 1410) на сумму 102 665 тыс. руб. Общая сумма отклонений составила 1 391 624 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражена излишняя задолженность в сумме 1 050 625 тыс. руб. по оплате доли в ООО "КОНСТРУКТИВ" по договору купли-продажи доли от 07.10.2016г. В счет оплаты доли были переданы векселя.

В результате допущенного нарушения данные «Отчета о финансовых результатах» за 2020г. искажены, а именно, показатель по строке 2230 «Проценты к уплате» занижен на 84 050 тыс. руб. – проценты по неоплаченным векселям за 2020г. 2300 «Прибыль (убыток) до

налогообложения», 2400 «Чистая прибыль (убыток) завышены на 84 050 тыс. руб. Влияние на строку 2410 «Налог на прибыль» допущенное нарушение не оказало.

В результате указанных выше нарушений, по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса показатель нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2020 г. завышен на 308 087 тыс. руб. (70 234 + 84 050 + 69 753 + 84 050) тыс. руб. (2018-2020г.) г. Фактически по состоянию на 31.12.2020г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» составил отрицательную величину, отражающую непокрытый убыток, в сумме - 347 305 тыс. руб.

Корректировки строк бухгалтерской отчетности 2020 года:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	11604	-	
		-	
Отложенные налоговые активы	1180	4	4
Итого по разделу I	1100	4	4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17	17
Дебиторская задолженность	1230	179 894	110 140
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 225 453	1 225 453
Денежные средства и денежные эквиваленты		23	23
Итого по разделу II	1200	1 405 387	1 335 633
БАЛАНС	1600	1 405 391	1 335 637

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(39 218)	(347 305)
Итого по разделу III	1300	(39 018)	(347 105)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	238 900	1 630 524
Итого по разделу IV	1400	238 900	1 630 524
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510	102 665	
Кредиторская задолженность	1520	1 102 825	52 199
Доходы будущих периодов	1530	-	-
Оценочные обязательства	1540	19	19
Прочие обязательства	1550	-	-
Итого по разделу V	1500	1 205 509	52 218
БАЛАНС	1700	1 405 391	1 335 637

Отчет о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код	до корректировки, тыс. руб.	после корректировки, тыс. руб.
Выручка	2110	-	-
Себестоимость продаж	2120	-	-
Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	(5 986)	(5 986)

Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 986)	(5 986)
Проценты к получению	2320	82 690	82 690
Проценты к уплате	2330	(52 791)	(136 841)
Прочие доходы	2340	1	1
Прочие расходы	2350	(15)	(15)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	23 899	(60 151)
Налог на прибыль	2410	(20 005)	(20 005)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411		
отложенный налог на прибыль	2412	(19 805)	19 805
Прочее	2460	0	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	3 894	(80 156)

Отчет об изменениях капитала:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(42 912)	3 894	-	(39 018)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(224 037)	(84 050)	-	(308 087)
после корректировок	3500	(266 949)	(80 156)	-	(347 105)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(43 112)	3 894	-	(39 218)
корректировка в связи с:					

изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(224 037)	(84 050)	-	(308 087)
после корректировок	3501	(267 149)	(80 156)	-	(347 305)

Генеральный директор

_____ / Пимахова Н.В./

20.05.2022 г.