

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО МЖК "Росинка" за 2021 год (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		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.	8	(5)	-	-	(1)	-	-	-	8	(6)
	5110	за 2020г.	8	(3)	-	-	(1)	-	-	-	8	(5)
В том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	8	(5)	-	-	(1)	-	-	-	8	(6)
	5111	за 2020г.	8	(3)	-	-	(1)	-	-	-	8	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



Руководитель

Гаврилова Инна Викторовна
(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	2 066	8 600	(620)	(10 047)	-
	5250	за 2020г.	144	8 631	-	(6 709)	2 066
Гардеробная система	5241	за 2021г.	662	(6)	-	(656)	-
	5251	за 2020г.	-	662	-	-	662
Набор кух мебели кв.2210-2211	5242	за 2021г.	939	(939)	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	939	-	-	939
Машина сушильная	5243	за 2021г.	85	84	-	(169)	-
	5253	за 2020г.	-	869	-	(784)	85
Холодильник	5244	за 2021г.	55	-	-	(55)	-
	5254	за 2020г.	-	201	-	(146)	55
Машина стиральная	5245	за 2021г.	139	98	-	(237)	-
	5255	за 2020г.	-	553	-	(414)	139
Морозильная камера	5246	за 2021г.	122	66	-	(189)	-
	5256	за 2020г.	54	546	-	(478)	122
Холодильник Samsung	5247	за 2021г.	64	144	80	(128)	-
	5257	за 2020г.	90	628	-	(654)	64
Набор кухонной мебели	5248	за 2021г.	-	939	-	(939)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Набор кух мебели	5249	за 2021г.	-	2 537	-	(2 537)	-
	5259	за 2020г.	-	860	-	(860)	-
Кофемашина		за 2021г.	-	60	-	(60)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Телевизор		за 2021г.	-	75	-	(75)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Гриль		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Леса Строительные		за 2021г.	-	163	-	(163)	-
		за 2020г.	-	74	-	(74)	-
Машина стиральная BOSCH		за 2021г.	-	406	-	(406)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Морозильная камера SAMSUNG		за 2021г.	-	1 300	67	(1 233)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Холодильник SAMSUNG		за 2021г.	-	1 779	80	(1 698)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Машина сушильная BOSCH		за 2021г.	-	94	-	(94)	-
		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:			
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	642 761	652 963	652 963
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

Гаврилова Инна
Викторовна

(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступило		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	433 958	-	-	-	(22 425)	-	-	411 533	(411 530)	411 533	-
	5311	за 2020г.	687 218	-	40 600	-	(293 860)	-	-	433 958	-	433 958	-
в том числе:													
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2021г.	411 533	-	-	-	-	-	-	411 533	-	411 533	-
	5312	за 2020г.	411 503	-	30	-	-	-	-	411 533	-	411 533	-
Предоставленные займы долгосрочные	5303	за 2021г.	22 425	-	-	-	(22 425)	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020г.	275 715	-	40 570	-	(293 860)	-	-	22 425	-	22 425	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	129 360	-	433 958	-	(502 177)	-	-	61 141	-	61 141	-
	5315	за 2020г.	-	-	129 360	-	-	-	-	129 360	-	129 360	-
в том числе:													
Предоставленные займы краткосрочные	5306	за 2021г.	129 360	-	433 958	-	(502 177)	-	-	61 141	-	61 141	-
	5316	за 2020г.	-	-	129 360	-	-	-	-	129 360	-	129 360	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	563 318	-	433 958	-	(524 602)	-	-	472 674	(411 530)	472 674	(411 530)
	5310	за 2020г.	687 218	-	169 960	-	(293 860)	-	-	563 318	-	563 318	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель _____
 Гаврилова Инна
 Викторовна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель
Гаврилова Инна
Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

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	61 921	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	61 921	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	2 509 645	1 554 230	-	(1 546 570)	-	-	(20 802)	-	2 496 504
	5571	за 2020г.	2 208 895	3 123 502	-	(2 822 752)	-	-	-	-	2 509 645
в том числе:											
	кредиты										
займы	5552	за 2021г.	1 375 324	106 351	-	(1 481 675)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	1 152 481	1 959 308	-	(1 736 466)	-	-	-	-	1 375 324
прочая	5553	за 2021г.	1 134 322	1 447 879	-	(64 895)	-	-	(20 802)	-	2 496 504
	5573	за 2020г.	1 056 414	1 164 194	-	(1 086 286)	-	-	-	-	1 134 322
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	541 124	192 651	449 074	(627 908)	-	-	20 802	-	576 327
	5580	за 2020г.	869 269	95 635	860 774	(1 284 614)	60	-	-	-	541 124
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	32 811	50 910	-	(5 777)	-	-	-	-	77 944
	5581	за 2020г.	9 377	24 342	-	(908)	-	-	-	-	32 811
авансы полученные	5562	за 2021г.	146 334	85 259	-	(86 615)	-	-	-	-	144 977
	5582	за 2020г.	166 733	68 607	-	(89 066)	60	-	-	-	146 334
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 845	539	63	(1 635)	-	-	-	551	11 363
	5583	за 2020г.	10 954	1 357	39	(505)	-	-	-	-	11 845
кредиты	5564	за 2021г.	333 637	-	24 446	(358 083)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	205 209	-	510 574	(382 146)	-	-	-	-	333 637
займы	5565	за 2021г.	15 168	40 000	424 565	(172 206)	-	-	20 802	-	328 329
	5585	за 2020г.	475 160	350 161	(810 153)	-	-	-	-	-	15 168
прочая	5566	за 2021г.	1 329	15 943	(3 593)	-	-	-	35	-	13 714
	5586	за 2020г.	1 637	1 329	(1 837)	-	-	-	-	-	1 329
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	3 050 769	1 748 881	449 074	(2 174 478)	-	-	X	35	3 072 831
	5570	за 2020г.	3 078 164	3 219 137	860 774	(4 107 366)	60	-	X	-	3 060 769

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

Гаврилова Инна
Викторовна

(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	36 874	25 565
Расходы на оплату труда	5620	16 839	18 740
Отчисления на социальные нужды	5630	2 764	3 680
Амортизация	5640	46 034	44 569
Прочие затраты	5650	243 089	174 482
Итого по элементам	5660	345 600	267 036
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	345 600	267 036

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



Гаврилова Инна
 Викторовна
 (расшифровка подписи)

21 апреля 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	272	1 985	(1 495)	(31)	731
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	272	1 985	(1 495)	(31)	731



Гаврилова Инна
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

21 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 245 551	1 245 551	-
залог	5811	1 245 551	1 245 551	-



Гаврилова Инна
Викторовна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

21 апреля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО МЖК «РОСИНКА» за 2021 год

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью Международный жилой комплекс "РОСИНКА", юридический и фактический адрес: 143442, Московская обл., г. Красногорск, Ангелово с., МЖК "Росинка".

Дата государственной регистрации: 17 октября 2014 года

ОГРН: 1145024007809 свидетельство серии 50 № 014277285

ИНН: 5024148679 КПП: 502401001.

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

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке.

Основные виды деятельности в 2021 году:

- сдача в аренду юридическим и физическим лицам недвижимого имущества;
- Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства.

Генеральный директор – Гаврилова Инна Викторовна

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Учет доходов и расходов Обществом ведется по методу начисления.

3. Численность работающих на конец отчетного периода составила 15 человек.

4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № РСО-1-2/1-14 от 31.12.2014г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается:

линейным способом по нормам амортизации, Амортизация основных средств и НМА: в бухгалтерском учете начисляется линейным способом, исходя из утвержденных приказом руководителя сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

— ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (Основание: п. 20 ПБУ 6/01)

- В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом:
- срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств:

- включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
- Инвентаризация ОС производится: 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.

- Стоимость специальной оснастки погашается: линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации

- списывается единовременно.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается:

- на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с оказанием услуг относятся:

- расходы по электроэнергии и водоснабжению, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- расходы, связанные с охраной жилого комплекса, кроме общехозяйственных затрат;
- расходы по страхованию имущества от стихийных бедствий;
- расходы по ремонту помещений, товарно-материальных ценностей, используемых в процессе ремонта помещений, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;

– суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в процессе оказания услуг по аренде жилого комплекса.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные расходы:

- учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение обоснованного срока (п.39 ПБУ 14/2007).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства в бухгалтерском учете относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, включая страховые взносы, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Выручка (доходы) от реализации по основному виду деятельности в 2021 году составили

Наименование (код строки 2110)	Сумма в руб.
Аренда квартиры	546 851 916,16
Аренда нежилого помещения	67 927 823,93
Водоснабжение и водоотведение	406 063,92
Ремонтные работы	885 228,67
Ремонтные работы	2 155 265,12
Электроэнергия	2 869 223,90
Итого:	621 095 521,70

Прочие доходы в 2021г состояли из:

Прочие доходы (код строки 2340)	Сумма в руб.
Доход от договора Цессии	6 700 000,00
Компенсации судебных издержек по Решению Суда в пользу контрагентов стр 4229 Ф-4	956 837,00
Компенсация страховки при увольнении сотрудника	12 547,50
Корректировка реализации прошлых лет	145 474,01
Курсовые разницы по расчетам в валюте	49 577 991,05
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	41 120,63
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	31 003,79
Проценты по кредитам и займам	11 978 141,87
Реализация основных средств	15 407 000,00
Списание задолженности	493,24
Штраф, неустойка	247 000,00
Итого:	73 119 467,22

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году – информация предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Прочие расходы в 2021г состояли из:

Прочие расходы (код строки 2350)	Сумма в руб.
Прочее	316 262,18
Пожертвование	2 500 000,00
Восстановление НДС	4 133,44
Госпошлина	78 500,00
Дебиторская задолженность	3 281,55
Комиссия банка	2 190 237,58
Корректировка реализации прошлых лет	15 000,00
Курсовые разницы по расчетам в валюте	139 492 853,86
Налог на имущество	9 588 052,00
Нотариальные расходы	3 900,00
Организация праздников не принимаемые НУ	120 000,00
Отклонения курса продажи (покупки) ин. валюты	184 761,07
Почтовые расходы	110 152,19
Представительские расходы	66 065,74
Представительские расходы	928 450,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	11 649,65
Прочие расходы не принимаемые для НУ	137 090,88
Реализация основных средств	7 020 548,02
Резервы по сомнительным долгам	473 450 506,53
Списание % по займам	6 317 628,64
Списание % по займам выданным	5 133 604,18
Списание задолженности	61,28
Списание осн. долга по займам выданным с баланса	61 310 000,00
Такси	6 670,00
Итого:	708 989 408,79

Информация об изменениях в капитале в течении отчетного периода предоставлена в Отчете об изменениях капитала к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов нематериальных активов предоставлена в таблицах Раздела 1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов основных средств предоставлена в таблицах Раздела 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Срок полезного использования для объектов основных средств:

- Здания	от 15 до 100 лет
- Сооружения	от 7 до 30 лет
- Транспортные средства	от 6 до 16 лет
- Машины и оборудование	от 2 до 16 лет

На земельные участки и многолетние насаждения амортизация не начисляется.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов финансовых вложений предоставлена в таблицах Раздела 3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов запасов предоставлена в таблицах Раздела 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в таблицах Раздела 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов затрат на производство предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода представлена в таблицах Раздела 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2021 году, составил убыток 357 777 тыс. руб.

7. Чистые активы.

2021г (-1 863 936) 2020г (-1 506 159) 2019г (-1 359 397)

По мнению единоличного исполнительного органа, причинами, повлекшими за собой снижение стоимости чистых активов до отрицательных значений, стали следующие факторы:

Высокая кредитная нагрузка,

Организация имеет значительные вклады в УК других организаций: 411 533 тыс. руб.

В том числе, вклад в УК ООО «Концепции и Технологии» в размере 411 530 000,00 руб. Шестого сентября 2021 года юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Первого декабря 2021 года был создан резерв под обесценение суммы вклада в УК «Концепции и Технологии», что тоже повлияло на величину чистых активов.

8. Связные стороны.

1). Общество владеет 24.998% долями ООО Управляющая компания «Ангелово-Резиденц» ИНН 5024136232.

Хозяйственные операции с ООО Управляющая компания «Ангелово-Резиденц» в отчетном периоде не осуществлялись.

2). Общество владеет 100% Уставного капитала в ООО «Концепции и технологии» ИНН . 7722531532.

На начало 2021 г. по ООО «Концепции и технологии» числятся выданные займы на сумму 32 200 000,00 руб. и начисленные проценты по ним в сумме 4 018 426,14 руб. В 2021 г. по данным займам начислены проценты в сумме 1 115 178,04 руб. В 2021 г. Общество произвело уступку права требования по данным займам и процентам по ним в общей сумме 37 333 604,18 руб. Краткосрочная дебиторская задолженность на конец 2021 г. составляет 16 254,00 руб.

Участники Общества:

Валетова Г.А. – 1/11579 доли в уставном капитале.
АО «Росинка Холдинг» ОГРН 1177746325976 – 6078/11579 доли в уставном капитале.

Операций с участниками Общества в 2021 г. не было.

Бенефициарный владелец Общества:

Шумаков Василий Васильевич

Паспорт гражданина РФ 45 00 734956, выдан 02.07.2001 ОВД «Проспект Вернадского» УВД ЗАО г. Москвы, код подразделения 772-131

Дата рождения: 17.03.1956

Место рождения: город Москва

ИНН 772995882887

Адрес места жительства (регистрации) г. Москва, ул. Коштоянца, дом 6, кв. 317

Основной управленческий персонал Общества:

- Генеральный директор.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2021 г. составили 1 710 297,29 руб., страховые взносы 187 915,17 руб., НДФЛ 222 339 руб..

9. Непрерывность деятельности

Чистые активы ООО МЖК «РОСИНКА» составляют отрицательную величину, за 2020 и 2021 годы Общество получило убытки от осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО МЖК «РОСИНКА» продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество планирует повысить свою рентабельность деятельности и снизить кредитную нагрузку путем постепенного погашения полученных займов.

10. Прочее

События после отчетной:

В феврале 2022 года США, страны Евросоюза и другие страны объявили новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

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

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

В 2021 году имело место чрезвычайное событие – продолжение пандемии новой коронавирусной инфекции. Фактически деятельность Общества не приостанавливалась. Указанное событие не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Общества.

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность ООО МЖК «РОСИНКА» за 2021 год является исправленной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам, но до даты утверждения данной отчетности в установленном законодательством Российской Федерации

порядке. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности стали выявленные искажения показателей первоначально представленной бухгалтерской отчетности.

11. Изменение сравнительных остатков

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	Данные отчета за 2021 год по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.»	Данные отчета за 2020 год по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.»	Расхождения между данными отчетов по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.» (гр.3 - гр.4)
1	2	3	4	5
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего, в том числе:	4110	692 108	1 094 086	-401 978
прочие поступления	4119	130 448	532 426	-401 978
Платежи - всего, в том числе:	4120	-469 220	-879 418	410 198
процентов по долговым обязательствам	4123	-88 625	-84 655	-3 970
налога на прибыль организаций	4124	-312		-312
прочие	4128/4129	-175 010	-589 490	414 480
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	222 888	214 668	8 220
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Платежи - всего, в том числе:	4220	-166 382	-158 730	-7 652
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-7 652		-7 652
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-6 924	728	-7 652
Денежные потоки от финансовых операций				
Платежи - всего, в том числе:	4320	-311 151	-310 583	-568
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-311 151	-310 583	-568
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-207 749	-207 181	-568
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 215	8 215	0

Отклонения связаны с выявленными ошибками, допущенными при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2020 год.

12. ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02

Ставка по налогу на прибыль составляет 20%.

Условный доход по налогу на прибыль за 2021 год составляет 88 949 тыс. руб.

Временные разницы в 2021 году составляют 452 550 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2021 году составляет 90 510 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в 2021 году составляет 1 814 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2021 году составляет 3 375 тыс. руб.

Прочее (по строке 2460 отчета о финансовых результатах) за 2021 год составляет (-166) тыс. руб.

Генеральный директор

Гаврилова Инна Викторовна

