ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Автодор-21»

за 2021 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Автодор-21» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Калужской области 31.07.2019 г. ОГРН 5087746251764 ИНН 771572085, КПП 400101001; юридический адрес: 249240, Калужская обл, Мещовский р-н, Мещовск г, Герцена ул, дом № 7, оф. помещение №1,
(далее – Организация).

1.1. Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 года 20 000 (Двадцать тысяч) рублей (полностью оплачен), (уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 года 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

1.2. Учредители и аффилированные лица Организации:

•Минасян М.В. — учредитель (доля в уставном капитале – 100%), бенефициар.

Директор – Минасян Мартирос Вайричович.

1.3. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД: 42.11Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

ОКВЭД: 42.13 Строительство мостов и тоннелей;

ОКВЭД: 43.12 Подготовка строительной площадки;

ОКВЭД: 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;

ОКВЭД: 43.21 Производство электромонтажных работ;

ОКВЭД: 43.3 Работы строительные отделочные;

ОКВЭД: 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;

ОКВЭД: 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;

ОКВЭД: 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуг по перевозке;

ОКВЭД: 52.24 Транспортная обработка грузов;

ОКВЭД: 52.29 Деятельность вспомогательная, прочая связанная с перевозками;

ОКВЭД: 71.12.1 Деятельность связанная с инженерно-техническим проектирование, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;

ОКВЭД: 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2021 года – 492 человека (на 31 декабря 2020 года – 354 человек).

1.5. Обособленные подразделения.

Обособленное подразделение (ООО «Автодор-21».) зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России по Октябрьскому району по г. Липецку (код 4824) 27.05.2019г. ОГРН 5087746251764 ИНН 771572085, КПП 482445001; численность сотрудников на 31 декабря 2021 года – 23 человека.

юридический адрес: 398024, Липецкая обл., г. Липецк, пр-кт Победы, 71.

Отдельно отчетность Обособленное подразделение не сдает.

1.6. По состоянию на 31 декабря 2021 года Организация имеет чистые активы в сумме 205 624 тыс. руб.,

1.7. Пандемия коронавируса (COVID-19) предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию.

Деятельность Организации в период карантинных мер не прекращалась. Все мероприятия, необходимые для осуществления деятельности и реализации проекта, проводились сотрудниками, что позволило сохранить непрерывность деятельности.

Руководством Организации принимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости бизнеса и его развития в текущих обстоятельствах и с учетом возможных рисков. Так же с учетом влияния последствий коронавируса была скорректирована финансовая модель проекта.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Автодор-21» утверждена Приказом № 28/12УП от 28.12.2020г. директора.

2.1. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Переоценка объектов основных средств не проводится

2.2. Сроки полезного использования объектов основных средств и нематериальных активов:

- Первая группа (все недолговечное имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет включительно)
- Вторая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 2 лет до 3 лет включительно)
- Третья группа (имущество со сроком полезного использования свыше 3 лет до 5 лет включительно)
- Четвертая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно)
- Пятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 7 лет до 10 лет включительно)
- Шестая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 10 лет до 15 лет включительно)
- Седьмая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 15 лет до 20 лет включительно)
- Восьмая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 20 лет до 25 лет включительно)
- Девятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 25 лет до 30 лет включительно)
- Десятая группа (имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет включительно)

Нематериальных активов отсутствуют, по строке 1130 Бухгалтерского баланса не отражены, амортизация нематериальных активов не начисляется.

2.3. Порядок признания выручки Организации по обычным видам деятельности осуществляется по договорам строительного подряда.

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

-организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении актива;

- определена степень завершенности работ, работы приняты заказчиком;

- расходы по обычным видам деятельности, связанные с получением доходов.

2.4. Финансовый результат от деятельности определяется по мере завершения производственного этапа и подтверждения заказчиком актов выполненных работ, согласно договорам строительного подряда, с учетом понесенных затрат на отчетную дату.

2.5. Порядок признания доходов от обычных видов деятельности признается выручка по договорам строительного подряда. Прочими доходами являются проценты по выданному займу, продажа оборудования

2.6 Оценка МПЗ осуществляется по сроку полезного использования. Активы, срок полезного использования которых менее 12 месяцев и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и отражаются в учете по фактической себестоимости.

2.7. Списание МПЗ в производство осуществляется по средней стоимости.

2.8. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженного в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а в случае отсутствия такого курса - по кросс-курсу соответствующей валюты, рассчитанному исходя из курсов иностранных валют, установленных Центральным банком Российской Федерации. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:

Доллар США 74,2926 рублей

Евро 84,0695 рублей

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, в рубли производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Пересчет стоимости средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

2.9. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы».

2.10. Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 по аналитическому признаку «Расходы по реализации».

2.11. Незавершенное производство отражается по фактической себестоимости.

2.12. Порядок учета специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования (спецоснастка) и специальной одежды.

К спецодежде относится защитная одежда и средства индивидуальной защиты по видам специальностей работников исходя из особенностей технологических процессов. К спецоснатске относится специальное оборудование, специальный инструмент, специальные приспособления, в том числе формные изделия и одежда.

Вместе с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 с 2021 года утратили силу:

1. Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов (утв. Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н);

2. Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды (утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 26.12.2002 N 135н).

Поэтому затраты на приобретение спец предметов учитываются в общем порядке. Если спец предметы используются дольше 12 месяцев (или более одного операционного цикла продолжительностью более 12 месяцев), они отражаются в учёте в составе основных средств. Если меньше — как запасы, с отнесением стоимости на расходы или на себестоимость готовой продукции (работ, услуг) в момент передачи в эксплуатацию.

Поскольку применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» является обязательным начиная с 1 января 2022 года, все спец. предметы, в том числе малоценные основные средства, учитываются в запасах.

2.13. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

2.14. Курсовые разницы, образовавшиеся в результате изменения курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю, а также отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса учитываются на счете 91 «прочие доходы и расходы». В отчете о финансовых результатах отражается развернуто.

2.15. Последствия изменений в учетной политике на 2021 год, связанных с применением ФСБУ 5/2019, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности перспективно.

3. Финансовые показатели.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Автодор-21» на 31 декабря 2021 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходят в обычном установленном порядке. Стоимость чистых активов организации по состоянию на 31 декабря 2021 года и на 31 декабря 2020 года составляет положительную величину в сумме нематериальных активов 205 624 тыс. руб. и 173 433 тыс. руб. соответственно, руководство Организации считает, что данная динамика положительно влияет на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.1. Прибыль по итогам на 31 декабря 2021 года составила 32 191 тыс. руб. Прибыль по итогам на 31 декабря 2020 года – 110 929 тыс. руб.

3.2. Показатели выручки и себестоимости:

3.2.1. Выручка на 31 декабря 2021 года:

по основной деятельности – 1 652 970 тыс. руб. (тыс. руб.) (2020 год – 2 996 738 тыс. руб.). Снижение выручки за 2021г., относительно выручки 2020г. на 45%, связано с длительными циклами выполнения работ и переносом сроков выполнений на следующий отчетный период.

прочая – 5 560 тыс. руб. (2020 год – 667 587 тыс. руб.)

3.2.2. Себестоимость на 31 декабря 2021 года:

по основной деятельности – 1 481 094 тыс. руб. (2020 год – 2 773 070 тыс. руб.).

3.3. Проценты к получению – 1 349 тыс. руб. представляют собой проценты по выданным займам (1 349 тыс. руб.).

3.4. Затраты на производство на 31 декабря 2021 года, тыс. руб.:

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	238 456	605 600
Расходы на оплату труда	181 215	149 281
Отчисления на социальные нужды	59 602	48 585
Амортизация	5 725	6 338
Прочие затраты, в том числе:	1 356 915	2 204 005
Работы выполненные субподрядчиками	378 638	1 361 461
Расходы по топливу	428 743	454 187
Охранные услуги		
Ремонт оборудования, ОС	55 247	70 627
Аренда техники	254 866	317 730
Установление карантинного состояния		
Юридические услуги		
Услуги по проведению расчета пожарного риска		
Прочие	239 421	360 255
Итого по элементам	1 841 913	3 374 064
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-306 028	-560 647
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 535 885	2 813 417

3.5. Проценты к уплате отсутствуют, по причине отсутствия займов, кредитов, векселей.

3.6. Расшифровка прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах:

3.6.1. Прочие доходы:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
	2021 г.	2020 г.
Реализация оборудования	3 370	
Курсовые разницы	16	
Векселя		645 184
Реализация ОС		18 754
Проценты по выданному займу	1 349	1 790
Прочие внереализационные доходы (расходы)	825	1 859
Итого	5 560	667 587

3.6.2. Прочие расходы:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
	2021	2020 г.
Векселя		645 184
Курсовые разницы	71	

Расходы на услуги банков	1 683	1 864
Материальные расходы	23 269	15 495
Прочие внереализационные доходы (расходы)	45 343	46 780
Оценочные обязательства	3 791	
Итого	74 157	709 323

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года.

4.1. Нематериальные активы:

4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов:

4.2. Основные средства:

4.2.1. Объекты основных средств, тыс. руб.:

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Вибротрамбовка Wacker Neuson BS 50-2plus, БА-000030	147	9	139		21			147	29	118
Вибротрамбовка Wacker Neuson BS 50-2plus, БА-000031	147	9	139		21			147	29	118
Вибротрамбовка Wacker Neuson BS 50-2plus, БА-000032	147	9	139		21			147	29	118
Вибротрамбовка Wacker Neuson BS 50-2plus, БА-000033	147	9	139		21			147	29	118
Виброплита Husqvarna LG 204 GX200, БА-000034	301	18	283		43			301	60	241
Виброплита Husqvarna LG 300, БА-000035	301	18	283		43			301	60	241
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000036	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP R12, БА-000037	273	23	250		55			273	77	195
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000038	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000039	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP R12, БА-000040	273	23	250		55			273	77	195

Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000041	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000042	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000043	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000044	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000045	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000046	120	10	110		24			120	34	86
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP 8, БА-000047	120	10	110		24			120	34	86
Гидромолот Delta F15 с РВД, БА-000048	417	20	397		59			417	78	338
Пескоразбрасыватель МК-10 (МКДС-9) на КАМАЗ 6520 с гидрафикацией, системой управления и свет. оборуд, БА-000049	595		595		119			595	119	476
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP R12, БА-000050	267		267		86			266	86	180
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP R12, БА-000051	267		267		86			266	86	180
Бензиновый генератор Atlas Copco QEP R12, БА-000052	267		267		86			266	86	180
Дизель-генератор Atlas Copco QEP R10, БА-000053	356		356		116			356	116	241
Дизель-генератор Atlas Copco QES 320, БА-000054				3 202	889			3 202	889	2 312
Автомобильный диагностический базовый комплект "Сканматик 2 PRO", БА-000055				176	33			176	33	143
Винтовой компрессор Atlas Copco G11-13 FF на ресивере 270 литров с осушителем в комплекте с блок-фил, БА-000057				475	132			475	132	343

Съемник гидравлический 75 тонн для съема шкворней грузовых автомобилей, БА-000058				107	12			107	12	96
Сварочный генератор VX 220/7.5 H-C, БА-000059				135	8			135	8	127
Сварочная бензиновая электростанция 220В Fubag WHS 210DC Honda 838240, БА-000060				115	7			115	7	109
Мотобур STIL BT 360, БА-000061				138	12			138	12	126
Компрессор стационарный электрический винтовой FR-0510 (270л) , БА-000062				199				199		199
Реверсивная дизельная виброплита Wacker Neuson, БА-000006	397	75	322		56			397	131	266
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE 7 бар (серия 1282), БА-000007	968	968						968	968	
Дизельный генератор портативный PRAMAC S15000 400/230V, БА-000008	305	54	251		43			305	97	208
Вибротрамбовка DS 70, БА-000009	221	55	166		44			221	99	122
Вибротрамбовка DS 70, БА-000010	221	55	166		44			221	99	122
Виброплита реверсивная Zitrek CNP 30-3 AES, БА-000011	102	18	84		14			102	32	70
Виброплита реверсивная Zitrek CNP 30-3 AES, БА-000012	102	18	84		14			102	32	70
Дизельная электростанция марки АД30-Т400-31, под капотом, с консервации, базовой комплектации, 000000705	170	170						170	170	
Монохромное МФУ KONICA MINOLTA BIZHUB 368, 000000728	235	235						235	235	
Сервер, БА-000021	403	210	193		193			403	403	
Стенд шиномонтажный для грузовых авто 14-56 с	305	50	255		60			305	110	195

адаптерами GT-42F, БА-000022										
Компрессор винтовой Kaeser SXC 8 (5,5 кВт, 15 бар, встроенный хлодоосушитель 0,26 кВт), БА-000023	643	495	149		149			643	643	
Дизель-генератор Atlas Copco QES 40, БА-000024	765	165	599		248			765	413	351
Дизель-генератор Atlas Copco QES 40, БА-000025	765	165	599		248			765	413	351
Навигатор Navigator TXTsOHW для с/х и строительной техники, БА-000026	215	32	184		42			215	74	141
Навигатор Navigator TXT для грузовых а/м, БА-000027	282	42	241		56			282	97	185
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/081019/0406848, ИТАЛИЯ), БА-000013	605	213	392		196			605	409	196
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/081019/0406848, ИТАЛИЯ), БА-000014	605	213	392		196			605	409	196
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/281019/0447525/1 ИТАЛИЯ), БА-000015	605	213	392		196			605	409	196
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/281019/0447525/1 ИТАЛИЯ), БА-000016	605	213	392		196			605	409	196
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/281019/0447525/1 ИТАЛИЯ), БА-000017	605	213	392		196			605	409	196
Осветительная вышка LTS 8 L (прицеп без ПТС) (10013160/281019/0447525/1 ИТАЛИЯ), БА-000018	605	213	392		196			605	409	196

Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (7 бар), БА-000004	880	880						880	880	
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (7 бар), БА-000005	880	880						880	880	
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (серия 1218), 000000725	754	754						754	754	
Электрогенераторная установка EDF 170/400 IVS 172 кВА 400В, 000000727	1 181	1 149	32		32			1 181	1 181	
Гидромолот LM265 для JCB 3/4/5CX, LM265-I, БА-000002	158	37	121		22			158	60	99
Гидромолот LM265 для JCB 3/4/5CX LM265-I, БА-000003	158	37	121		22			158	60	99
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (серия 1203), 000000722	754	754						754	754	
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (серия 1208), 000000723	754	754						754	754	
Компрессор винтовой передвижной с дизельным приводом Kaeser M50 PE (серия 1211), 000000724	754	754						754	754	
Дизельный генератор Gesht GD11000E3, БА-000028	148	36	112		48			148	84	64
Дизельный генератор Gesht GD11000E3, БА-000029	148	36	112		48			148	84	64
Электрогенераторная установка EDF 170/400 IVS 172 кВА 400В, 000000729	1 181	1 085	96		96			1 181	1 181	
Виброплита VMP18 реверсивная дизельная 980/90439, 000000761	244	69	175		34			244	103	140

Виброплита VMP24 реверсивная дизельная 980/90440, 000000762	324	91	232		46			323	137	186
Цветное МФУ RICOH MP C2504exSP в комплекте с тумбой, 000000751	120	120						120	120	
Пресс с пневмоприводом, усилие 100 тонн NORDBERG N36100A, 000000752	237	81	157		33			238	115	123
Установка алмазного бурения DD250BL ко, 000000753	187	141	45		45			187	187	
Установка алмазного бурения DD250BL ко, 000000754	187	141	45		45			187	187	
Установка алмазного бурения DD 30-W 230V, 000000755	133	101	32		32			133	133	
Установка алмазного бурения DD 30-W 230V, 000000756	133	101	32		32			133	133	
416519 Цветное МФУ MP C4503SP с ARDF, 000000684	288	288						288	288	
416970 Цветное МФУ MP C401SP, 000000685	202	202						202	202	
Трассопоисковый приемник SR-20 (трассоискатель), 000000758	169	75	95		33			170	108	61
Трассопоисковый приемник SR-20 (трассоискатель), 000000759	169	75	95		33			170	108	61
Ровелд P160 Санилайн с механическим приводом и электроторцевателем 54000, 000000757	184	184						184	184	
Дизель-генератор Atlas Copco QIS 45, БА-000019	706	229	477		229			706	458	248
Дизель-генератор Atlas Copco QIS 45, БА-000020	706	229	477		229			706	458	248
Сваерезка Impulse SV400, 000000768	345	196	150		112			346	308	37
Итого	**26 916**	**13 765**	**13 151**	**4 547**	**5 725**			**31 463**	**19 490**	**11 973**

4.2.2. Незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

4.2.3. Объекты, полученные в аренду:

В 2021 году:

- Транспортные средства в количестве 552-х единиц, стоимость на 31.12.2021г. составляет 3 497 947 тыс. руб. (Самосвалы, погрузчики, экскаваторы, прицепы, фрезы, автогрейдеры, катки, генераторы, асфальтоукладчики, бульдозеры и т.д.)
- Нежилые помещения, стоимость на 31.12.2021г. составляет 2 670 тыс. руб. расположенное по адресу:

1. Калужская обл., Мещовский р-н, Мещовск г, Герцена ул., дом № 7, оф. помещение №1.
2. Липецкая обл., г. Липецк, пр-кт Победы, 71.

4.3. Запасы, тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2021г.	1 087 198	-	2 816 725	(2 451 168)	-	-	1 452 755	-
	за 2020г.		-	1 087 198		-	-	1 087 198	-
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	221 933	-	1 028 367	(968 837)	-	-	281 463	-
	за 2020г.		-	221 933		-	-	221 933	-
Готовая продукция	за 2021г.								-
	за 2020г.								-
Товары для перепродажи	за 2021г.								-
	за 2020г.								-
Затраты в незавершенном производстве	за 2021г.	865 265	-	1 788 358	(1 482 331)	-	-	1 171 292	-
	за 2020г.		-	865 265		-	-	865 265	-

По состоянию на 01.01.2020 и 01.01.2021гг. запасы в залоге отсутствуют.

4.4 Налог по приобретенным ценностям НДС на 31.12.2021г. составляет 118 091 тыс. руб., на 31.12.2020г. составляет 90 430 тыс. руб. (отложенный налоговый вычет по приобретенным материальным ценностям, по выполненным работам и оказанным услугам.)

4.5. Дебиторская задолженность, тыс. руб.:

2021 год:

Наименование предприятия - дебитора	юридический адрес	ИНН	Сумма дебиторской задолженности	Дата возникновения задолженности
ООО ТК "РУСЛАН-1"	117292, Москва г, Кржижановского ул, дом 5, корпус 2	7728581272	946 633	2020
АО "КАЛУГАНЕФТЕПРОДУКТ"	248009, Калужская обл, Калуга г, Грабцевское ш, дом 178	4029001011	10 719	2021
ИП Кучукян Вайк Робертович		460400276796	66 873	2021
Общество с ограниченной ответственностью "МИП-Строй № 1"	101000, г. Москва, Девяткин пер., д. 5, стр. 3 ком 204	7701394860	33 405	2018
ООО "БИЛДСТРИМ"	119634, Москва г, Скульптора Мухиной ул, дом 7, ЭТ 1 ПОМ II КОМ 5 РМ-2	7718885176	44 890	2021
ООО "Логистика 21 Век"	Курская обл., Горшеченский р-н, рп. Горшечное, пер. Первомайский, дом 2В.	7751517050	49 392	2019

2020 год:

Наименование предприятия - дебитора	юридический адрес	ИНН	Сумма дебиторской задолженности	Дата возникновения задолженности
ООО ТК "РУСЛАН-1"	117292, Москва г, Кржижановского ул, дом 5, корпус 2	7728581272	1 408 986	2019
ООО "АБЗ ЛЕНИНСКИЙ"	Тамбовская обл, Тамбов г, Советская ул, дом 94, комната 13	7727785467	74 405	2020
АО "КАЛУГАНЕФТЕПРОДУКТ"	248009, Калужская обл, Калуга г, Грабцевское ш, дом 178	4029001011	21 645	2020
ОАО "БСП"	119361, Москва г, 5-Й Очаковский пер, дом 3, этаж 1, помещение III, комната 19	7506000600	17 800	2020
Общество с ограниченной ответственностью "МИП-Строй № 1"	101000, г. Москва, Девяткин пер., д. 5, стр. 3 ком 204	7701394860	56 125	2018
ООО "Логистика 21 Век"	Курская обл., Горшеченский р-н, рп. Горшечное, пер. Первомайский, дом 2В.	7751517050	99 883	2019

Просроченная дебиторская задолженность в 2021 и 2020 гг. отсутствует.

Наличие дебиторских задолженностей с 2018г., с 2019г. является гарантийными удержаниями на выполненные работы, возврат гарантийных удержаний заказчиками осуществляются в сроки, предусмотренные заключенными договорами.

4.6. Краткосрочная кредиторская задолженность, тыс. руб.:

2021 год:

Наименование предприятия - кредитора	юридический адрес	ИНН	Сумма кредиторской задолженности	Дата возникновения задолженности
ИП Гуликян Армен Матевосович	143005, Московская обл., Одинцровский р-н, г. Одинцово, ул. Чистяковой, д. 6, кв.52	460402246204	38 948	2020
Общество с ограниченной ответственностью "ДорСтрой"	392000, г.Тамбов, ул. Советская, д. 34, этаж 5, офис 12	6829088456	134 527	2019
ООО "ИНАТЕК"	105077, Москва г, Измайловский б-р, дом 46, офис Э/ПОМ/К/ОФ I/II/8/11	7719755500	81 163	2020
ООО "АБЗ ЛЕНИНСКИЙ"	Тамбовская обл, Тамбов г, Советская ул, дом 94, комната 13	7727785467	260 499	2019
ООО "АКС-ГРУПП"	105203, Москва г, 14-Я Парковая ул, дом 8, офис Э/ПОМ/К/ОФ 5/I/26/А2Я	7719843771	74 572	2020
ООО "АКСОН ПЛЮС"	117418, Москва г., Зюзинская ул., дом 6, корпус К. 2, офис ЭТАЖ 3 ПОМЕЩ./КОМ. XVI/25	7726457223	92 353	2020
ООО "ВАШ ПАРТНЕР"	121108, Москва г, Рублёвское ш, дом 13, строение 2, офис ЭТ ПОДВАЛ ПОМ I К 10 О 100	9731007216	126 187	2020
ООО "ГАСТРОСТИЛЬ"	105187, Москва г, Щербаковская ул, дом 53, корпус 16, этаж 2, комната 213	7717789007	107 169	2020
ООО "КОМФОРТСТРОЙ"	117186, Москва г., Ремизова ул., дом 11, корпус К. 1, офис ЭТАЖ 3 ПОМЕЩ./ОФИС 2/4	7733347158	49 554	2021

ООО "ЛКС КОНСТРАКШН"	394029, Воронежская обл, Воронеж г, Меркулова ул, дом 3Б, офис 31	3663105109	168 141	2020
ООО "ОСКОЛСТРОЙ"	309514, Белгородская обл, Старый Оскол г, Старая Мельница кв-л, дом 12, офис 7	3128125746	71 107	2019
ООО "СВК-СТРОЙ"	394028, Воронежская обл, Воронеж г, Димитрова ул, дом 148В, офис 03	3664207382	120 502	2020
ООО ТК "РУСЛАН-1"	117292, Москва г, Кржижановского ул, дом 5, корпус 2	7728581272	459 414	2020
ООО "ТДРК"	117342, Москва г, Бутлерова ул, дом 17Б, помещение XI, комната 60Е, офис 165	7729668350	65 103	2020
Векселя выданные (ООО «Дивес», ООО «Энергомонтаж) добавить срок предъявления векселя			180 633	2017

2020 год:

Наименование предприятия - кредитора	юридический адрес	ИНН	Сумма кредиторской задолженности	Дата возникновения задолженности
ИП Гуликян Армен Матевосович	143005, Московская обл., Одинцровский р-н, г. Одинцово, ул. Чистяковой, д. 6, кв.52	460402246204	17 314	2020

Общество с ограниченной ответственностью "ДорСтрой"	392000, г.Тамбов, ул. Советская, д. 34, этаж 5, офис 12	6829088456	134 527	2019
ООО "ИНАТЕК"	105077, Москва г, Измайловский б-р, дом 46, офис Э/ПОМ/К/ОФ I/II/8/11	7719755500	81 164	2020
ООО "АБЗ ЛЕНИНСКИЙ"	Тамбовская обл, Тамбов г, Советская ул, дом 94, комната 13	7727785467	157 735	2019
ООО "АКС-ГРУПП"	105203, Москва г, 14-Я Парковая ул, дом 8, офис Э/ПОМ/К/ОФ 5/I/26/А2Я	7719843771	74 572	2020
ООО "АКСОН ПЛЮС"	117418, Москва г., Зюзинская ул., дом 6, корпус К. 2, офис ЭТАЖ 3 ПОМЕЩ./КОМ. XVI/25	7726457223	94 527	2020
ООО "ВАШ ПАРТНЕР"	121108, Москва г, Рублёвское ш, дом 13, строение 2, офис ЭТ ПОДВАЛ ПОМ I К 10 О 100	9731007216	130 112	2020
ООО "ГАСТРОСТИЛЬ"	105187, Москва г, Щербаковская ул, дом 53, корпус 16, этаж 2, комната 213	7717789007	107 169	2020
ООО "ДОР ГРУПП"	125480, Москва г, Вилиса Лациса ул, дом 9, корпус 3, этаж 1, помещение IV, комната 1	7733782457	70 871	2019
ООО "ЛКС КОНСТРАКШН"	394029, Воронежская обл, Воронеж г, Меркулова ул, дом 3Б, офис 31	3663105109	168 141	2020
ООО "ОСКОЛСТРОЙ"	309514, Белгородская обл, Старый Оскол г, Старая Мельница кв-л, дом 12, офис 7	3128125746	71 107	2019

ООО "СВК-СТРОЙ"	394028, Воронежская обл, Воронеж г, Димитрова ул, дом 148В, офис 03	3664207382	120 502	2020
ООО ТК "РУСЛАН-1"	117292, Москва г, Кржижановского ул, дом 5, корпус 2	7728581272	281 998	2020
ООО "ТДРК"	, 117342, Москва г, Бутлерова ул, дом 17Б, помещение XI, комната 60Е, офис 165	7729668350	103 065	2020
ООО "СК СЕВЕРО-ЗАПАД"	188640, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Всеволожск г, Заводская ул, дом 6, помещение 410	4703150134	32 181	2020
Векселя выданные (ООО «Дивес», ООО «Энергомонтаж) добавить			180 633	2017

Просроченная кредиторская задолженность в 2021 и 2020 гг. отсутствует.

4.7. Оплата труда:

Кредиторская и дебиторская задолженность по оплате труда на 31.12.2021 (63) и на 31.12.2020 отсутствует.
Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год —492 человек. Среднесписочная численность сотрудников за 2020 год — 354 человек.

4.8. Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование	Сумма, тыс. руб. 2021г.	Сумма, тыс. руб. 2020г.	Сумма, тыс. руб. 2019г.
Денежные средства в кассе	9	10	10
Денежные средства в рублях и иностранной валюте на счетах в банке	60 0115	89 129	10 325
Денежные эквиваленты (депозиты)			
Итого денежных средств			
Итого денежных средств в составе Отчета о движении денежных средств	60 124	89 139	10 335

4.9. Займы и кредиты:

Займы и кредиты по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

Займы по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

4.10. Финансовые вложения, тыс. руб.:

2021г.

Контрагент	Договор	Сумма
ООО "Зорро"	Договор процентного займа № 01/07-ЗА от 27.08.18 г.	450
Минасян Мартирос Вайричович	Договор займа № 29-11-2019/ЗМ от 29.11.2019г.	32 617
«РАССВЕТ» ООО	Простой вексель № 3 от 30.04.2020 г.	44 000
	Итого:	**77 067**

2020г.

Контрагент	Договор	Сумма в рублях
ООО "Зорро"	Договор процентного займа № 01/07-ЗА от 27.08.18 г.	450
Минасян Мартирос Вайричович	Договор займа № 29-11-2019/ЗМ от 29.11.2019г.	31 268
«РАССВЕТ» ООО	Простой вексель № 3 от 30.04.2020 г.	44 000
	Итого:	**75 718**

4.11. Прочие внеоборотные активы 31.12.2021г. отсутствуют.

Прочие внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2020г. отсутствуют.

4.12. Капитал, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Уставный капитал	20 000	20 000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	205 604	173 413
Итого	**205 624**	**173 433**

4.13. Оценочные обязательства:

за 2021 год, тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2021	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2021
Оценочные обязательства - всего	12 023	11 138	19 370	-	3 791
в том числе:					
при оплате отпусков	12 023	11 138	19 370	-	3 791

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Организацией отпусков работников, не используемых по состоянию на 31.12.2021. Ожидается, что остаток в резерве 31.12.2021 будет использован в первой половине 2022 года. Согласно расчётам, фактические расходы по выплате отпусков не превысят сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31.12.2021.

За 2020 год, тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2020	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2020
Оценочные обязательства - всего		12 023			12 023
в том числе:					
при оплате отпусков		12 023			12 023

4.14. Обеспечительные обязательства, тыс. руб.:

Сумма обеспечения по договорам поручительства ООО ТК «Руслан-1» банковской гарантии составляет 6 458 442 тыс. руб. на 31.12.2022г.

Обеспечения обязательств за 2021 г.

ООО ТК "РУСЛАН-1"	Сальдо на начало периода	Обороты за период 2021г.		Сальдо на конец периода
Договоры		Заключены договора поручительства за 2021г.	Поручительство прекращено по истечении срока обязательств	
Дог поручительства №00120000-п2 от 31.01.2020	28 496,00			28 496,00
Дог поручительства №00160000-п2 от 10.02.2020	2 714,00			2 714,00
Дог поручительства №00190021-п2 от 01.02.2021		95 271,00	95 271,00	
Дог поручительства №00380000-п2 от 20.03.2020	30 468,00		30 468,00	
Дог поручительства №00440000-п2 от 06.04.2020	118 128,00		118 128,00	
Дог поручительства №00440019-п2 от 01.04.2019	116 553,00			116 553,00
Дог поручительства №00650021-п2 от 12.04.2021		149 207,00	149 207,00	
Дог поручительства №00660021-п2 от 12.04.2021		284 483,00	284 483,00	
Дог поручительства №00680019-п2 от 29.04.2019	95 271,00		95 271,00	
Дог поручительства №00840019-п2 от 30.05.2019	16 252,00		16 252,00	
Дог поручительства №00850019-п2 от 30.05.2019	84 306,00		84 306,00	
Дог поручительства №00860000-п2 от 03.07.2020	284 483,00		284 483,00	
Дог поручительства №00930000-п2 от 17.07.2020	11 813,00		11 813,00	
Дог поручительства №00960021-п2 от 09.06.2021		105 510,00	105 510,00	

Дог поручительства №01000021-п2 от 09.06.2021		309 813,00	309 813,00	
Дог поручительства №01410021-п2 от 27.07.2021		69 148,00		69 148,00
Дог поручительства №01550020-п2 от 30.10.2020	397 943,00		397 943,00	
Дог поручительства №01670020-п2 от 10.12.2020	15 021,00		15 021,00	
Дог поручительства №01680020-п2 от 10.12.2020	12 301,00		12 301,00	
Дог поручительства №01690020-п2 от 10.12.2020	76 075,00		76 075,00	
Дог поручительства №01710021-п2 от 03.09.2021		34 778,00		34 778,00
Дог поручительства №01740021-п2 от 03.09.2021		51 634,00		51 634,00
Дог поручительства №01860020-п2 от 29.12.2020	1 503,00			1 503,00
Дог поручительства №01870020-п2 от 29.12.2020	58 614,00			58 614,00
Дог поручительства №01940021-п2 от 25.10.2021		77 347,00		77 347,00
Дог поручительства №01950021-п2 от 27.10.2021		136 100,00		136 100,00
Дог поручительства №01980021-п2 от 27.10.2021		83 893,00		83 893,00
Дог поручительства №01990021-п2 от 28.10.2021		596 316,00		596 316,00
Дог поручительства №02000021-п2 от 29.10.2021		309 813,00		309 813,00
Дог поручительства №02030021-п2 от 24.11.2021		335 288,00		335 288,00
Дог поручительства №02110019-п2 от 03.12.2019	95 580,00		95 580,00	
Дог поручительства №02150021-п2 от 15.12.2021		11 941,00		11 941,00
Дог поручительства №02160021-п2 от 15.12.2021		7 552,00		7 552,00
Дог поручительства №02170021-п2 от 15.12.2021		55 663,00		55 663,00

Дог поручительства №02240019-п2 от 16.12.2019	2 501 331,00			2 501 331,00
Дог поручительства №02250019-п2 от 12.12.2019	306 293,00			306 293,00
Дог поручительства №02260019-п2 от 16.12.2019	512 642,00			512 642,00
Дог поручительства №02270019-п2 от 16.12.2019	18 003,00		18 003,00	
Дог поручительства №02340019-п2 от 19.12.2019	30 055,00		30 055,00	
Дог поручительства №1690021-п2 от 26.08.2021		788 655,00		788 655,00
Дог поручительства №1800021-п2 от 20.09.2021		247 775,00		247 775,00
Дог поручительства №1810021-п2 от 20.09.2021		119 614,00		119 614,00
Дог. поручительства №016150020-п2 от 13.11.2020	4 779,00			4 779,00
Дог. поручительства №02670018-п2 от 24.12.2018	60 721,00		60 721,00	
ИТОГО:	**4 879 345,00**	**3 869 801,00**	**2 290 704,00**	**6 458 442,00**

4.15 Прочие оборотные активы на 31.12.2021г. составляют 38 тыс. руб., включают в себя расходы будущих периодов, в том числе лицензии на программное обеспечение 1С Предприятие, сертификаты электронных подписей, права на использование "Web-система СБИС".

5. Событие после отчетной даты.

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности и существенных рисков для экономики РФ произошли значительные колебания курсов валют и снижение стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Организации с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует. Компания внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку стратегических и операционных намерений и планов.

Оценка Руководства в отношении влияния (потенциального влияния) обострения геополитической ситуации представлена ниже.

На текущий момент Организация наблюдает увеличение стоимости материалов, запчастей/материалов, используемых в производстве. Это приводит к росту себестоимости. Несмотря на это Руководство Организации положительно оценивает дальнейшую деятельность на рынке.

5.1 Общество на предстоящие 12 месяцев не планирует прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность. Продолжает работать по заключенным договорам, заключаются новые договоры. Руководство Общества несет полную ответственность за соблюдение своих обязательств перед дебиторами и кредиторами

6. Информация об операциях со связанными сторонами.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции, которые являются связанными сторонами.

Ключевым управленческим персоналом организации является директор Минасян М.В. и он же является учредителем со 100% долей. Краткосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу за 2021 год составили 1 435 тыс. руб., социальные выплаты за 2021год составили 617 тыс. руб., вознаграждение за 2020 год 1 362 тыс. руб.

У Организации отсутствуют обязательства, связанные с пенсионным и прочим социальным обеспечением работников после выхода на пенсию. Организация не использует никаких схем выплаты премий и вознаграждений, в соответствии с которыми Организация должна осуществлять выплаты сотрудникам в зависимости от стажа их работы.

7. Управление рисками.

Операционная и финансовая деятельность Организации зависит от множества факторов, которые могут повлиять на ее результаты.

ООО ««Автодор-21» было образовано в 2008 году и в настоящее время в Организации формируется интегрированная система управления рисками, нацеленная на создание эффективной системы внутреннего контроля и минимизацию возможных последствий от внешних и внутренних факторов.

К числу основных рисков, которые могут оказать неблагоприятное влияние на финансовые активы, обязательства и будущие денежные потоки Организации, относятся финансовые риски, правовые риски и репутационные риски.

7.1. Финансовые риски

К числу финансовых рисков, которым подвержена Организация, относятся: рыночный риск, кредитный риск и риск ликвидности.

Рыночный риск - это риск того, что у Организации могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров.

Организация осуществляет контроль над рыночным риском путем периодической оценки потенциальных убытков, которые могут возникнуть в результате негативных изменений конъюнктуры рынка.

Риск изменения процентных ставок

Риск изменения процентной ставки — это риск того, что справедливая стоимость будущих денежных потоков, связанных с активами и обязательствами Организации, будет колебаться ввиду изменений рыночных процентных ставок.

Валютный риск

Организация подвержена риску неблагоприятного изменения валютного курса по совершаемым ею сделкам. Валютный риск по совершаемым сделкам связан с приобретением материалов и оборудования в валютах иных, чем соответствующая функциональная валюта. Существенные изменения курсов обмена иностранных валют могут привести к увеличению себестоимости производимой Организацией продукции и снижению рентабельности бизнеса. Организация контролирует валютный риск путем отслеживания изменений курсов валют и оценки их влияния на рентабельность деятельности. В случае, если изменения курсов превышают плановые пороговые значения, Организация может рассмотреть возможность приобретения материалов и оборудования на внутреннем рынке за валюту Российской Федерации или скорректировать производственную программу.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Организации поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Организация проанализировала концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой. В настоящее время Организация полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

7.2. Правовые риски

Правовые риски в первую очередь связаны с изменениями валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Организация внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данных областях.

Внутренний рынок

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Организации в связи с сокращением объемов соответствующих операций Организации.

7.3. Репутационные риски

Руководство Организации считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его заказчиков вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Организацией продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставов продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Организации в каком- либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Организацией как несущественные.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

23.12.2022 года