

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	-	-	-



1.5. 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	-	-	-	-	-
в том числе	5170	за 2020г	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г	-	-	-	-	-
в том числе	5190	за 2020г	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Газдиев Яхья Масаудинович  
(расшифровка подписи)

19 июня 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель

Газдиев Яхья  
Масаудинович  
(расшифровка подписи)

19 июня 2022 г.



## 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

Газдиев Яхья  
Масаудинович  
(расшифровка подписи)

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



Руководитель

Газдиев Яхья  
Масаудинович  
(расшифровка подписи)

## 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 кредитор- ской 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе											
кредиты	5552	за 2021г	1 750	-	-	-	-	-	-	-	1 750
	5572	за 2020г	-	1 750	-	-	-	-	-	-	1 750
займы	5553	за 2021г	5 000	2 100	-	-	-	-	-	-	7 100
	5573	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000
прочая	5554	за 2021г	107 153	266	-	(101 858)	-	-	-	-	5 561
	5574	за 2020г	-	107 419	-	(266)	-	-	-	-	107 153
	5555	за 2021г	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г	1 434 244	2 002 971	-	(175 181)	-	-	-	-	3 262 034
	5580	за 2020г	836 578	685 373	-	(87 707)	-	-	-	-	1 434 244
в том числе											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г	951 351	1 879 801	-	(11 333)	-	-	-	-	2 819 820
	5581	за 2020г	810 593	97 805	-	(18 636)	-	-	-	-	889 762
авансы полученные	5562	за 2021г	449 808	2 193	-	(56 216)	-	-	-	-	395 785
	5582	за 2020г	1 479	565 096	-	(47 680)	-	-	-	-	518 895
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г	17 035	118 305	-	(91 933)	-	-	-	-	43 407
	5583	за 2020г	18 695	70	-	(9 228)	-	-	-	-	9 537
кредиты	5564	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г	16 050	2 200	-	(17 550)	-	-	-	-	700
	5585	за 2020г	-	21 050	-	(5 000)	-	-	-	-	16 050
прочая	5566	за 2021г	-	3 812	-	(1 490)	-	-	-	-	2 322
	5586	за 2020г	5 811	1 352	-	(7 163)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г	1 434 244	2 002 971	-	(175 181)	-	X	-	-	3 262 034
	5570	за 2020г	836 578	685 373	-	(87 707)	-	X	-	-	1 434 244

**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 долгосрочную 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	355 081	-	1 336 121	-	(542 764)	-	-	-	-	-	1 148 438	-
	5530	за 2020г	295 728	-	159 112	-	(99 759)	-	-	-	-	-	355 081	-
в том числе														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г	180 409	-	949 654	-	(427 496)	-	-	-	-	-	702 567	-
	5531	за 2020г	208 153	-	36 211	-	(62 455)	-	-	-	-	-	181 909	-
Авансы выданные	5512	за 2021г	145 305	-	368 782	-	(97 288)	-	-	-	-	-	416 799	-
	5532	за 2020г	79 326	-	100 141	-	(34 162)	-	-	-	-	-	145 305	-
Прочая	5513	за 2021г	29 367	-	17 684	-	(17 980)	-	-	-	-	-	29 071	-
	5533	за 2020г	8 249	-	22 760	-	(3 142)	-	-	-	-	-	27 868	-
	5514	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г	355 081	-	1 336 121	-	(542 764)	-	-	X	-	-	1 148 438	-
	5520	за 2020г	295 728	-	159 112	-	(99 759)	-	-	X	-	-	355 081	-

## 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

Газдиев Яхья  
Масаудинович

(расшифровка подписи)

19 июня 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за  
2021 г.**

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

*Среднегодовая численность работающих за отчетный период, состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации или численность работающих на отчетную дату (п.31 ПБУ 4/99) – XXX чел.;*

*Выручка за 2021 г. Составила 3494446 тыс. руб., в том числе:*

*- от оказания услуг – 3494446 тыс. руб. (41.2 Строительство жилых и нежилых зданий, 43.13 Подготовка строительной площадки)*

*Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) – здесь надо добавить несколько выдержек из учетной политики;*

*Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008): – учредитель Газдиев Насрудин Масаудинович, генеральный директор Газдиев Яхья Масаудинович:*

*- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –6548 тыс. руб.;*

*Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1977тыс. руб.*

*Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.*

*Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.*

*Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.*

*Сообщение о непрерывности деятельности:*

*У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.*

*Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.*

*После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».*

## 8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

## 9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

## 10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

## 11. Налог на прибыль организации

*Выверка текущего налога на прибыль*(тыс, руб.)

Наименование	2021 г.	2020 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	174823	17826
Налогооблагаемая база по данным налогового учета		
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	34964	3565
Изменение отложенных налоговых активов	180332	
Изменение отложенных налоговых обязательств	27536	
Постоянные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	34964	3565

## 12. Информация о рисках

*Страховые и региональные риски*

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

*Рыночные риски*

Рыночные риски отсутствуют.

*Кредитные риски*

Кредитные риски отсутствуют.

### *Риск ликвидности*

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

### **13. Информация о прекращенных операциях.**

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены 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. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих 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.

Генеральный директор ГАЗДИЕВ В.М.

19.06.2022 г.

