

**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**

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)

**Озат Хасан Эмре** \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2022 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	41 842	(6 222)	58 324	-	-	(16 209)	-	-	-	100 166	(22 431)
	5210	за 2020г.	2 840	(76)	42 078	(4 714)	1 694	(7 839)	-	-	-	41 842	(6 222)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	18 502	(2 839)	52 716	-	-	(9 995)	-	-	-	71 218	(12 834)
	5211	за 2020г.	2 069	-	16 433	-	-	(2 839)	-	-	-	18 502	(2 839)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	4 844	(1 252)	5 550	-	-	(2 670)	-	-	-	10 394	(3 922)
	5212	за 2020г.	771	(76)	4 073	-	-	(1 176)	-	-	-	4 844	(1 252)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	-	-	58	-	-	(4)	-	-	-	58	(4)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5204	за 2021г.	5 579	(763)	-	-	-	(1 717)	-	-	-	5 579	(2 480)
	5214	за 2020г.	-	-	7 472	(3 531)	1 638	(2 401)	-	-	-	5 579	(763)
Здания	5205	за 2021г.	12 917	(1 368)	-	-	-	(1 824)	-	-	-	12 917	(3 191)
	5215	за 2020г.	-	-	14 100	(1 183)	56	(1 423)	-	-	-	12 917	(1 368)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	250 298	(26 982)	-	-	-	(47 602)	-	-	-	250 298	(74 584)
	5230	за 2020г.	-	-	250 298	-	-	(26 982)	-	-	-	250 298	(26 982)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2021г.	146 873	(17 390)	-	-	-	(27 736)	-	-	-	146 873	(45 126)
	5231	за 2020г.	-	-	146 873	-	-	(17 390)	-	-	-	146 873	(17 390)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2021г.	103 425	(9 592)	-	-	-	(19 866)	-	-	-	103 425	(29 458)
	5232	за 2020г.	-	-	103 425	-	-	(9 592)	-	-	-	103 425	(9 592)

## 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.	-	63 160	(3 334)	(58 324)	1 502
	5250	за 2020г.	296	307 039	(14 958)	(292 376)	-
в том числе:							
Комплект стоек опорных анкерных С20К-2Б-МД2,ОХ2.0-2Б	5241	за 2021г.	-	383	-	-	383
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
НОУТБУК ACER SF313-52G-70LX SWIFT 3	5242	за 2021г.	-	118	-	-	118
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL G15 G515-0045 (CORE I7 10870H/16GB/SSD1TB/NVIDIA GEFORCE RTX 3050 TI 4GB)	5243	за 2021г.	-	215	-	(104)	111
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
БЛОК-КОНТЕЙНЕР КРАУС 5,85x2,40x2,40	5244	за 2021г.	-	936	-	(704)	232
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
МУСОРОСБРОС С ЦЕПЯМИ (КОМПЛЕКТ 100М)	5245	за 2021г.	-	658	-	-	658
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
СЕРВЕР HPE PROLIANT DL380	5246	за 2021г.	-	1 231	-	(1 231)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тахеометр Leica TS07 R500 (5") AutoHeight (3)	5247	за 2021г.	-	1 188	-	(1 188)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор АТЛАС КОПКО XAS 88 (1)	5248	за 2021г.	-	981	-	(981)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЗДАНИЕ СТОЛОВОЙ 365 М2	5249	за 2021г.	-	4 777	-	(4 777)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
ВИБРОПЛИТА / DPU 4045 / WACKER NEUSON	5250	за 2021г.	-	493	-	(493)	-
	5260	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЗДАНИЕ СКЛАД 160 М2	5251	за 2021г.	-	1 800	-	(1 800)	-
	5261	за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка алмазного бурения DD250BL (4)	5252	за 2021г.	-	319	-	(319)	-
	5262	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор АТЛАС КОПКО XAS 88 на шасси	5253	за 2021г.	-	967	-	(967)	-
	5263	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЗДАНИЕ ОФИС 930 М2	5254	за 2021г.	-	12 173	-	(12 173)	-
	5264	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер ЭБК-01 ДВП (5,85x2,40x2,40)	5255	за 2021г.	-	207	-	(207)	-
	5265	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПОДВЕСНАЯ РАБОЧАЯ ПЛАТФ 6 МТ LK ZLP630	5256	за 2021г.	-	1 208	-	(1 208)	-
	5266	за 2020г.	-	-	-	-	-
Контейнер БН-8	5257	за 2021г.	-	278	-	(278)	-
	5267	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПОДВЕСНАЯ РАБОЧАЯ ПЛАТФ 2 МТ LK ZLP630	5258	за 2021г.	-	905	-	(905)	-

	5268	за 2020г.	-	-	-	-	-
Преобразователь FUH 35/2/042 Wacker Neuson	5259	за 2021г.	-	600	-	(600)	-
	5269	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5260	за 2021г.	-	499	-	(499)	-
Морской контейнер 2,43*2,59*12 МТ 40ФТ	5270	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5261	за 2021г.	-	1 009	-	(1 009)	-
Тахеометр LEICA TS10 R1000 5" EGL (868790)	5271	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5262	за 2021г.	-	3 692	-	(3 692)	-
Трансформаторная подстанция комплексная КТПТО-80/0, 38У1А (3)	5272	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5263	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телескопический погрузчик MAINBOU MT-X 1740	5273	за 2020г.	-	3 814	-	(3 814)	-
	5264	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компактная, высокопроизводительная гидравлическая буровая установка COMACCHIO MC15 (2)	5274	за 2020г.	-	14 022	-	(14 022)	-
	5265	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компактная, высокопроизводительная гидравлическая буровая установка COMACCHIO MC15 (1)	5275	за 2020г.	-	14 030	-	(14 030)	-
	5266	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
Принтер МФУ Canon imageRUNNER ADVANCE DX C3720i, A3	5276	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5267	за 2021г.	-	122	-	(122)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad L3 15IML05 81Y300A3RU Intel Core i3 256 Gb 15.6" (3)	5277	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5268	за 2021г.	-	345	-	(345)	-
Трансформаторная подстанция комплексная КТПТО-80/0, 38У1А (2)	5278	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5269	за 2021г.	-	161	-	(161)	-
Контейнер для подъема и перемещения грузов 2000 кг 1500x1500x2000мм (2)	5279	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5270	за 2021г.	-	623	-	(623)	-
Воздухонагреватель Master B 150 CED (2)	5280	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5271	за 2021г.	-	341	-	(341)	-
Диагональная насадка Leica GFZ3	5281	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5272	за 2021г.	-	110	-	(110)	-
Перфоратор GBH 8-45 DV BOSCH (МП)	5282	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5273	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
Перфоратор комбинированный TE 70-AVR 230V	5283	за 2020г.	-	298	298	-	-
	5274	за 2021г.	-	267	267	-	-
Установка алмазного бурения DD250BL (3)	5284	за 2020г.	-	310	-	(310)	-
	5275	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук Lenovo Legion 5 15IMH05 82AU007ARU    Intel	5285	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5276	за 2021г.	-	201	-	(201)	-
Универсальный пылесос ТИП HILT VC 60-U 230V (2)	5286	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5277	за 2021г.	-	864	864	-	-
Компрессор АТЛАС КОПКО XAS 88	5287	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5278	за 2021г.	-	139	-	(139)	-
Ручные гильотинные ножницы METAL KM-13L	5288	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5279	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
Ручной листогибочный станок SOREX ZRS - 3160/0,70 ZRS-3160	5289	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5280	за 2021г.	-	108	-	(108)	-
Щетка 1800мм с гидравлическим поворотом для минипогрузчика BOBCAT	5290	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5281	за 2021г.	-	405	-	(405)	-
Коммутатор Cisco C9300-24P-A (24 POE+) SWITCH							

+ Cisco Smart Net	5291	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПОДВЕСНАЯ РАБОЧАЯ ПЛАТФ 6 МТ LIK ZLP630 (2)	5282	за 2021г.	-	783	-	(783)	-
	5292	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Legion 5 15IMH05 82AU007ARU    Intel (2)	5283	за 2021г.	-	183	-	(183)	-
	5293	за 2020г.	-	-	-	-	-
Затирочная машина Impulse Z600H (2)	5284	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
	5294	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер ЭБК-01 ДВП (5,85x2,40x2,40) (2)	5285	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
	5295	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система контроля управлением доступа (турникет и видеонаблюдение)	5286	за 2021г.	-	446	-	(446)	-
	5296	за 2020г.	-	-	-	-	-
СТАНОК ДЛЯ ГИБКИ АРМАТУРЫ ГОСМАКСАН МГ 20 Б	5287	за 2021г.	-	108	-	(108)	-
	5297	за 2020г.	-	-	-	-	-
Каток вибрационный двухвальцовый STEM TECHNO SVR 501H	5288	за 2021г.	-	305	-	(305)	-
	5298	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ручной листогибочный станок SOREX ZRS - 3160/0,70 ZRS-3160 (2)	5289	за 2021г.	-	154	-	(154)	-
	5299	за 2020г.	-	-	-	-	-
БЛОК-КОНТЕЙНЕР КРАУС 2.5X6 МТ	5290	за 2021г.	-	462	-	(462)	-
	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок рубочный гидравл. 48 мм (65кг/мм2) Н 55 GMS	5291	за 2021г.	-	661	-	(661)	-
	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-
Высоочастотный погружной вибратор Wacker Neuson IREN 65 5м	5292	за 2021г.	-	207	-	(207)	-
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок гибочный мех. 48 мм (65кг/мм2) В 50 GMS	5293	за 2021г.	-	910	-	(910)	-
	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вводно-распределительное устройство ВРУ-1	5294	за 2021г.	-	209	-	(209)	-
	5304	за 2020г.	-	-	-	-	-
Высоочастотный погружной вибратор Wacker Neuson IREN 45 5м	5295	за 2021г.	-	185	-	(185)	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-
Высоочастотный погружной вибратор Wacker Neuson IREN 58 5м	5296	за 2021г.	-	370	-	(370)	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пост мойки МОЙДОДЫР К-4 МД-307 (очистная установка)	5297	за 2021г.	-	438	-	(438)	-
	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ящик силовой с рубильником ЯРП 600А	5298	за 2021г.	-	115	-	(115)	-
	5308	за 2020г.	-	-	-	-	-
БЛОК-КОНТЕЙНЕР КРАУС 2.5X6 МТ (2)	5299	за 2021г.	-	240	-	(240)	-
	5309	за 2020г.	-	-	-	-	-
БЫТОВКА ДЛЯ ОХРАННИКОВ 2000*2000 ММ	5300	за 2021г.	-	176	-	(176)	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер IRU GAME 615, INTEL CORE I5 10400F, DDR4	5301	за 2021г.	-	141	-	(141)	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сварочный автомат для кровли, шов 40 мм, 230 в, 4,6 кВт LARON BL 6600194	5302	за 2021г.	-	467	-	(467)	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ручные гильотинные ножницы КМ-13L 1.2 ММ 1500 ММ	5303	за 2021г.	-	137	-	(137)	-
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ультразвуковой тестер УК1401 (прочность бетона)	5304	за 2021г.	-	142	-	(142)	-
	5314	за 2020г.	-	-	-	-	-

Ключ динамометрический 80-400 НМ 730N/40	5305	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер сантехнический бкт-02 6х4,8м	5306	за 2021г.	-	662	-	(662)	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер бкпо-01 2х2м	5307	за 2021г.	-	162	-	(162)	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-
Серверное оборудование SuperMicro SYS-6028R-WTRT (2RU)	5308	за 2021г.	-	316	-	(316)	-
	5318	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL VOSTRO 7500-0083 INTEL CORE i7 10750H 2.6 GHz 15,6" Full HD 512 Gb (2)	5309	за 2021г.	-	176	-	(176)	-
	5319	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL VOSTRO 7500-0323 INTEL CORE i7 10750H 2.6 GHz 15,6" Full HD 512 Gb (3)	5310	за 2021г.	-	187	-	(187)	-
	5320	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL VOSTRO 7500-0083 INTEL CORE i7 15,6" 512 Gb (3)	5311	за 2021г.	-	187	-	(187)	-
	5321	за 2020г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель Master B 150 CED (3)	5312	за 2021г.	-	639	-	(639)	-
	5322	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вводно-распределительное устройство ВРУ-1 (2)	5313	за 2021г.	-	226	-	(226)	-
	5323	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Legion 5 INTEL CORE i5 10400, 16384 MB, 1000 GB + 256 GB SSD, NVIDIA GeForce RTX 3060	5314	за 2021г.	-	212	-	(212)	-
	5324	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L3 15IMH05 81Y300F6RK Intel Core i5 15.6" Full HD 256Gb 8Gb	5315	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
	5325	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVO THINKBOOK CORE i5 15 G2 ITL 20VG007ARU 4300U/4GB/256GB/15.6	5316	за 2021г.	-	204	-	(204)	-
	5326	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок гибочный мех. 34 мм (65кг/мм2) В 36 GMS	5317	за 2021г.	-	202	-	(202)	-
	5327	за 2020г.	-	-	-	-	-
МОНТАЖНЫЙ ПИСТОЛЕТ HILTI DX 5-MX	5318	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5328	за 2020г.	-	-	-	-	-
WEB-КАМЕРА LOGITECH MEETUP ЧЕРНЫЙ	5319	за 2021г.	-	66	-	(66)	-
	5329	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ CANON IMAGERUNNER ADVANCE DX C3520i	5320	за 2021г.	-	130	-	(130)	-
	5330	за 2020г.	-	-	-	-	-
СЕРВЕР HPE PROLIANT DL380 GEN10 P20172-B21 SILVER 4208 RACK (2U)/ XEON8C 2.1GHZ (11MB)/ 1X32GBR2D_29	5321	за 2021г.	-	258	258	-	-
	5331	за 2020г.	-	-	-	-	-
ОПЕРАТИВНАЯ ПАМЯТЬ HPE P00924-B21 ТИП: DDR4, ОБЪЁМ: 1 МОДУЛЬ НА 32GB, ТАКТОВАЯ ЧАСТОТА: 2933 MHZ, ФО	5322	за 2021г.	-	133	133	-	-
	5332	за 2020г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель Master B 150 CED (4)	5323	за 2021г.	-	722	120	(602)	-
	5333	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ ЛАЗЕРНЫЙ KYOCERA COLOR M6230	5324	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
	5334	за 2020г.	-	-	-	-	-
КОМПРЕССОР ДИЗЕЛЬНЫЙ ATLAS COPCO XAS186DD	5325	за 2021г.	-	2 282	-	(2 282)	-
	5335	за 2020г.	-	-	-	-	-
Контейнер для подъема и перемещения грузов 2000 кг 1500х1500х2000мм (3)	5326	за 2021г.	-	135	-	(135)	-
	5336	за 2020г.	-	-	-	-	-
Преобразователь BOXEL 225	5327	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	5337	за 2020г.	-	-	-	-	-

Станок рубочный гидравл. 48 мм (65кг/мм2) Н 55 GMS (2)	5328	за 2021г.	-	289	-	(289)	-
	5338	за 2020г.	-	-	-	-	-
НОУТБУК ASUS ROG STRIX G15 G513QR-HF012 (INTEL CORE I7)	5329	за 2021г.	-	158	-	(158)	-
	5339	за 2020г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель Master B 150 CED (6)	5330	за 2021г.	-	635	-	(635)	-
	5340	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тахеометр Leica TS07 R500 (5") AutoHeight (4)	5331	за 2021г.	-	720	-	(720)	-
	5341	за 2020г.	-	-	-	-	-
МОРСКОЙ КОНТЕЙНЕР 20 фт-949-CRXU3418224-949	5332	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	5342	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ IMAGERUNNER C3226I 4909C027	5333	за 2021г.	-	109	-	(109)	-
	5343	за 2020г.	-	-	-	-	-
НОУТБУК LENOVO LEGION5PRO (82JQ0010RU)	5334	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	5344	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ RICOH М С2000 418968 АЗ, ЦВЕТНОЙ, 20СТР/МИН, ДУПЛЕКС	5335	за 2021г.	-	138	-	(138)	-
	5345	за 2020г.	-	-	-	-	-
РОУТЕР MIKROTIK CCR1036-8G-2S+EM    8 ПОРТОВ ETHERNET 1 ГБИТ/С	5336	за 2021г.	-	317	317	-	-
	5346	за 2020г.	-	-	-	-	-
ИСТОЧНИКИ БЕСПЕРЕБОЙНОГО ПИТАНИЯ IPPON INNOVA RT II 6000	5337	за 2021г.	-	168	168	-	-
	5347	за 2020г.	-	-	-	-	-
КОМПЬЮТЕР DELL PRECISION T5820 5820-8086    INTEL CORE I9 10920X	5338	за 2021г.	-	224	-	(224)	-
	5348	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Yoga 9 14ITL5 Intel Core i7 1185G7 Gb 14" 16Gb	5339	за 2021г.	-	157	-	(157)	-
	5349	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Legion5Pro 16ITH6 (82JF0002RU) i5-11400H/16/5/512	5340	за 2021г.	-	217	-	(217)	-
	5350	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo TB 15p 20V30009RUi7-10750H/16Gb/512Gb	5341	за 2021г.	-	428	-	(428)	-
	5351	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Legion Slim 7 Gen 6 (82K8001FRK)	5342	за 2021г.	-	194	-	(194)	-
	5352	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция комплексная КТПТО-80/0, 38У1А (4)	5343	за 2021г.	-	528	-	(528)	-
	5353	за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 1 БК-00 (5,85x2,45x2,45)	5344	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5354	за 2020г.	296	-	296	-	-
Здание модульное из 2-х блок-контейнеров БК-00 (5,85x4,9x2,45)	5345	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5355	за 2020г.	-	592	-	(592)	-
Здание модульное из 40 блок-контейнеров БКСП-01 (24,50x12,00x5,70)	5346	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5356	за 2020г.	-	8 357	-	(8 357)	-
Здание модульное из 20 блок-контейнеров БК-00 (24,50x11,70x2,85)	5347	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5357	за 2020г.	-	4 560	-	(4 560)	-
Установка алмазного бурения DD250BL (1)	5348	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5358	за 2020г.	-	294	-	(294)	-
Установка алмазного бурения DD250BL (2)	5349	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5359	за 2020г.	-	560	267	(294)	-
Система видеонаблюдения на объекте	5350	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5360	за 2020г.	-	614	-	(614)	-
Турникет с системой контроля	5351	за 2021г.	-	-	-	-	-

	5361	за 2020г.	-	418	-	(418)	-
Блок-контейнер ЭБК-01 (5,85x2,40x2,40)	5352	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5362	за 2020г.	-	144	-	(144)	-
Компьютер Intel i3-9100, DDR4 16Гб, SSD-256Gb HDD-1Tb, DVDRW, Case Slim mATX	5353	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5363	за 2020г.	-	129	-	(129)	-
Трансформаторная подстанция КТПТО-80 (Россия)	5354	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5364	за 2020г.	-	729	-	(729)	-
Ноутбук DELL Vostro 7590 (intel Core i7 9750H 2600 15.6"/16Gb)	5355	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5365	за 2020г.	-	435	-	(435)	-
Ковш 2450 мм общего назначения с зубьями (1,6м3) для телескопического погрузчика	5356	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5366	за 2020г.	-	103	-	(103)	-
Воздухонагреватель Master B 150 CED	5357	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5367	за 2020г.	-	175	-	(175)	-
Преобразователь BLOCK Basic M2 220В 2 выхода Robust	5358	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5368	за 2020г.	-	146	-	(146)	-
Компьютер Intel i5-8500, DDR4 16Гб SSD-256Gb, HDD-500Gb, Video GTX-1650 4Gb, DVDRW, Case mATX	5359	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5369	за 2020г.	-	840	-	(840)	-
Телескопический вилчатый автопогрузчик MTX1440 (серийный номер MAN00000C00989289)	5360	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5370	за 2020г.	-	4 436	-	(4 436)	-
Машина для торкетирования TITAN IS26 4X4 (серийный номер 2016/136)	5361	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5371	за 2020г.	-	10 771	-	(10 771)	-
Машина для торкетирования TITAN IS26 4X4 (серийный номер 2016/138)	5362	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5372	за 2020г.	-	10 703	-	(10 703)	-
Телескопический вилчатый автопогрузчик MTX1440 (серийный номер MAN00000L00989345)	5363	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5373	за 2020г.	-	4 409	-	(4 409)	-
Проходческая буровая установка RB282 (серийный номер AVO10A009)	5364	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5374	за 2020г.	-	17 010	-	(17 010)	-
Блок-контейнер 2 БК-00 (5,85x2,45x2,45)	5365	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5375	за 2020г.	-	296	296	-	-
Модуль из 2-х блок-контейнеров БК-00 (5,85x4,9x2,45) сантехническое	5366	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5376	за 2020г.	-	461	-	(461)	-
Модуль из 2-х блок-контейнеров БК-00 (5,85x4,9x2,45)	5367	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5377	за 2020г.	-	592	-	(592)	-
Проходческая буровая установка L2D (серийный номер MHN18URE0006)	5368	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5378	за 2020г.	-	29 402	-	(29 402)	-
Проходческая буровая установка L2D (серийный номер MHN17URE0050)	5369	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5379	за 2020г.	-	28 961	-	(28 961)	-
Автомобиль KIA OPTIMA Белый сплошной	5370	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5380	за 2020г.	-	1 101	-	(1 101)	-
Автомобиль KIA RIO FB 4D Белый сплошной	5371	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5381	за 2020г.	-	665	-	(665)	-
Воздухонагреватель Master BV 691 FS	5372	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5382	за 2020г.	-	747	-	(747)	-
Двигатель 5,5 кВт 1500 об/мин H45/B50	5373	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5383	за 2020г.	-	141	141	-	-
Станция насосная повышения давления ANTARUS MULTI DRIVE 1 MLV10-12	5374	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5384	за 2020г.	-	158	-	(158)	-

НАСОС CNP CDLF 12-9 F1SWSR (DN 50, 5.5 кВт 3х380В, AISI304	5375	за 2021г.	-	-	-	-
	5385	за 2020г.	-	160	-	(160)
Выносная площадка 3т	5376	за 2021г.	-	-	-	-
	5386	за 2020г.	-	479	-	(479)
ПРИБОР ВЕРТИКАЛЬНОГО ПРОЕКТИРОВАНИЯ RGK V 200	5377	за 2021г.	-	-	-	-
	5387	за 2020г.	-	116	-	(116)
Тахеометр Leica TS09 R500 (5") AutoHeight	5378	за 2021г.	-	-	-	-
	5388	за 2020г.	-	1 082	-	(1 082)
ПИСТОЛЕТ МОНТАЖНЫЙ ПОРШ+СТОП.КОЛ X C52+BULK КРАСН DX 5	5379	за 2021г.	-	-	-	-
	5389	за 2020г.	-	175	-	(175)
Колесный погрузчик CATERPILLAR 966L (CAT0966LEFSL10277)	5380	за 2021г.	-	-	-	-
	5390	за 2020г.	-	12 488	-	(12 488)
Ноутбук DELL XPS 15 Silver Intel Core i7-9300H 2.4 /8192Mb/512GB SSD/NVIDIA GeForceG 1650TX	5381	за 2021г.	-	-	-	-
	5391	за 2020г.	-	103	-	(103)
Гусеничный экскаватор HIDROMEK HMK220LC-3 (серийный номер HMKH3430C0H134274)	5382	за 2021г.	-	-	-	-
	5392	за 2020г.	-	6 384	-	(6 384)
Гусеничный экскаватор HIDROMEK HMK370LC HD (серийный номер HMKH3730C0H137144)	5383	за 2021г.	-	-	-	-
	5393	за 2020г.	-	11 161	-	(11 161)
Гусеничный экскаватор HIDROMEK HMK370LC HD (серийный номер HMKH3730H0H137142)	5384	за 2021г.	-	-	-	-
	5394	за 2020г.	-	11 161	-	(11 161)
Гусеничный экскаватор HIDROMEK HMK370LC HD (серийный номер HMKH3730E0H137143)	5385	за 2021г.	-	-	-	-
	5395	за 2020г.	-	11 161	-	(11 161)
Гусеничный экскаватор HIDROMEK HMK370LC HD (серийный номер HMKH373TE0H137114)	5386	за 2021г.	-	-	-	-
	5396	за 2020г.	-	11 161	-	(11 161)
Экскаватор-погручник колесный HIDROMEK HMK102S ALPHAA5 (серийный номер HMK102SHP2S092171)	5387	за 2021г.	-	-	-	-
	5397	за 2020г.	-	4 724	-	(4 724)
Фронтальный погрузчик CATERPILLAR 966L (серийный номер CAT0966LCFSL10278)	5388	за 2021г.	-	-	-	-
	5398	за 2020г.	-	13 660	-	(13 660)
Каток грунтово-вибрационный CATERPILLAR CS64B (серийный номер CATCS64BATF600126)	5389	за 2021г.	-	-	-	-
	5399	за 2020г.	-	4 113	-	(4 113)
Каток грунтово-вибрационный CATERPILLAR CS64B (серийный номер CATCS64BCTF600124)	5390	за 2021г.	-	-	-	-
	5400	за 2020г.	-	4 113	-	(4 113)
Гусеничный бульдозер CATERPILLAR D7E (серийный номер CAT00D7EАНКА00503)	5391	за 2021г.	-	-	-	-
	5401	за 2020г.	-	26 427	-	(26 427)
Блок-контейнер БКСП-01 (6х2,45х2,85)	5392	за 2021г.	-	-	-	-
	5402	за 2020г.	-	8 357	8 357	-
Блок-контейнер БК-00 (5,85х2,45х2,85)	5393	за 2021г.	-	-	-	-
	5403	за 2020г.	-	4 560	4 560	-
Выносная площадка 3т вылет 4 м по эскизу 40-20	5394	за 2021г.	-	-	-	-
	5404	за 2020г.	-	286	-	(286)
ПИЛА ЦИРКУЛЯРНАЯ WSC 85 230V	5395	за 2021г.	-	-	-	-
	5405	за 2020г.	-	114	114	-
Люлька подвесная металлическая ЛПМ (спасательн капсула) 4 чел	5396	за 2021г.	-	-	-	-
	5406	за 2020г.	-	375	-	(375)
Установка алмазного бурения DD250BL	5397	за 2021г.	-	-	-	-
	5407	за 2020г.	-	495	495	-

Плоттер HP DesignJet T1600 36-in PostScript	5398	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	296	-	(296)	-
Автомобиль легковой Mercedes-Benz E 220 D 4MATIC	5399	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5409	за 2020г.	-	1 893	-	(1 893)	-
ПЛАТФОРМА подвесная рабочая 6м ZLP630, грузоподъемность 630 кг (желтая)	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5410	за 2020г.	-	6 277	-	(6 277)	-
Прочие	5401	за 2021г.	0	5 305	(5 460)	(4 096)	0
	5411	за 2020г.	0	5 298	(29 781)	(45 869)	0

**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	175 715	223 315	-
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	59 401	149 780	11 528
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	3 064	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	217 748	-	-	(217 708)	-	-	-	1 040	-
	5311	за 2020г.	-	-	217 748	-	-	-	-	217 748	-
в том числе:											
Вклады в уставные капиталы	5302	за 2021г.	40	-	-	-	-	-	-	40	-
	5312	за 2020г.	-	-	40	-	-	-	-	40	-
Предоставленные займы	5303	за 2021г.	217 708	-	1 000	(217 708)	-	-	-	1 000	-
	5313	за 2020г.	-	-	217 708	-	-	-	-	217 708	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	231 043	(10 000)	-	-	-	221 043	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права требования	5306	за 2021г.	-	-	3 310	-	-	-	-	3 310	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2021г.	-	-	227 733	(10 000)	-	-	-	217 733	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	217 748	-	231 043	(227 708)	-	-	-	222 083	-
	5310	за 2020г.	-	-	217 748	-	-	-	-	217 748	-

**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)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
					поступление		выбыло			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.	424 023	-	1 532 900	2 751	(53 956)	-	-	(314 924)	(1 317)	3	1 589 480	-	-
	5530	за 2020г.	7 061	-	422 905	50	(6 085)	-	-	-	-	92	424 023	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	147 269	-	844 312	-	(5 078)	-	-	(314 924)	(2 175)	-	669 404	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	147 269	-	-	-	-	-	-	-	147 269	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	258 320	-	629 199	-	(46 854)	-	-	-	-	-	840 664	-	-
	5532	за 2020г.	6 731	-	257 349	-	(5 760)	-	-	-	-	-	258 320	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	18 434	-	59 389	2 751	(2 023)	-	-	-	858	3	79 412	-	-
	5533	за 2020г.	330	-	18 287	50	(325)	-	-	-	-	92	18 434	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	424 023	-	1 532 900	2 751	(53 956)	-	-	X	(1 317)	3	1 589 480	-	-
	5520	за 2020г.	7 061	-	422 905	50	(6 085)	-	-	X	-	92	424 023	-	-

### 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.	168 470	342 085	-	(23 771)	-	-	-	-	486 784
	5571	за 2020г.	68 470	100 000	-	-	-	-	-	-	168 470
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	260 000	-	(23 771)	-	-	-	-	236 229
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	168 470	-	-	-	-	-	-	-	168 470
	5573	за 2020г.	68 470	100 000	-	-	-	-	-	-	168 470
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	82 085
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (гарантийное удержание)	5555	за 2021г.	-	82 085	-	-	-	-	X	X	82 085
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 060 418	2 292 451	48 762	(959 516)	-	-	858	3	2 442 977
	5580	за 2020г.	10 686	1 249 349	24 410	(224 119)	-	-	-	92	1 060 418
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	130 497	327 707	-	(57 989)	-	-	-	-	400 215
	5581	за 2020г.	8 741	129 755	-	(8 000)	-	-	-	-	130 497
авансы полученные	5562	за 2021г.	726 487	1 488 430	-	(582 974)	-	-	-	-	1 631 943
	5582	за 2020г.	-	726 487	-	-	-	-	-	-	726 487
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	111 973	128 465	362	(86)	-	-	858	3	241 575
	5583	за 2020г.	517	110 915	568	(119)	-	-	-	92	111 973
кредиты	5564	за 2021г.	-	150 000	23 560	(60 332)	-	-	-	-	113 229
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	84 011	175 000	24 839	(257 825)	-	-	-	-	26 025
	5585	за 2020г.	1 386	275 000	23 624	(216 000)	-	-	-	-	84 011
прочая	5566	за 2021г.	7 451	22 849	-	(310)	-	-	-	-	29 990
	5586	за 2020г.	41	7 410	-	-	-	-	-	-	7 451
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 228 888	2 634 536	48 762	(983 287)	-	X	858	3	2 929 761
	5570	за 2020г.	79 156	1 349 349	24 410	(224 119)	-	X	-	92	1 228 888

**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)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 051 798	630 946
Расходы на оплату труда	5620	614 162	243 359
Отчисления на социальные нужды	5630	109 633	34 183
Амортизация	5640	16 209	6 201
Прочие затраты	5650	2 733 983	1 344 277
Итого по элементам	5660	4 525 785	2 258 966
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	-	369
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 525 785	2 259 335

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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	-	147 649	-	-	147 649
в том числе:						
Оценочные обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников	5701	-	26 548	-	-	26 548
Резервы предстоящих расходов на субподрядные работы	5702	-	121 101	-	-	121 101

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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	-	53 162	-
в том числе:				
КАПТЕХНОСТРОЙ ООО / Банковская гарантия возврата аванса №17-01-01/2020/52/1 от 13.08.2020	5801	-	26 581	-
КАПТЕХНОСТРОЙ ООО / Банковская гарантия исполнения обязательств №17-01-01/2020/53/1 от 13.08.2020	5802	-	26 581	-
Выданные - всего	5810	2 695 663	504 271	-
в том числе:				
МАГИСТРАЛЬ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ ООО / БГ ГАРАНТИ БАНК № 1503845301125 от 04.06.2021 (возврат аванса)	5811	500 000	-	-
МАГИСТРАЛЬ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ ООО / БГ СОВКОМБАНК № БГ-28792/21 от 01.09.2021 (возврат аванса)	5812	100 000	-	-
МАГИСТРАЛЬ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ ООО / БГ СОВКОМБАНК № БГ-29587/21 от 02.12.2021 (возврат аванса)	5813	500 000	-	-
МАГИСТРАЛЬ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ ООО / БГ СОВКОМБАНК № БГ-29689/21 от 21.12.2021 (возврат аванса)	5814	775 000	-	-
ООО "СЗ "ДУБИНИНСКАЯ 59" / БГ СБЕРБАНК №00/0000/0417/624-1 от 01.10.2021 (возврат аванса)	5815	272 617	-	-
ООО "СЗ "ДУБИНИНСКАЯ 59" / БГ СБЕРБАНК №00/0000/0417/624-2 от 01.10.2021 (исполнение обязательств)	5816	340 771	-	-
ООО "СЗ "ДУБИНИНСКАЯ 59" / БГ СБЕРБАНК №00/0000/0417/624-3 от 22.12.2021 (возврат аванса)	5817	100 000	-	-
ОСЗ ООО / Банковская гарантия возврата аванса 06/20 от 30.04.2020	5818	42 875	213 021	-
ОСЗ ООО / Банковская гарантия возврата аванса 10/20 от 23.10.2020	5819	64 401	291 250	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Озат Хасан Эмре**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2022 г.

Дата: 23.12.2022	По месту требования
<b>Тема:</b> Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год	

**Пояснения  
к бухгалтерской отчетности за 2021 год**

г. Москва

23 декабря 2022 г.

**Оглавление**

1.	Информация об Обществе	2
2.	Непрерывность деятельности	4
3.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность	4
4.	Основа составления бухгалтерской отчетности	5
5.	Изменения в учетной политике Общества	6
6.	Основные средства	6
7.	Финансовые вложения	7
8.	Прочие внеоборотные активы	7
9.	Запасы	7
10.	Расходы будущих периодов	8
11.	Дебиторская задолженность	8
12.	Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	9
13.	Капитал и резервы	9
14.	Кредиты и займы полученные	9
15.	Кредиторская задолженность	10
16.	Налоги	11
17.	Оценочные обязательства	13
18.	Выручка от продаж и прочие доходы	13
19.	Расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы	14
20.	Информация о договорах строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года	15
21.	Сведения о связанных сторонах	15
22.	Условные обязательства и условные активы	20
23.	События после отчетной даты	21
24.	Исправление бухгалтерской отчетности	21

Бухгалтерская отчетность организации сформирована по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", на основе данных бухгалтерского учета и информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами (п. 1 ст. 3, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н), в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЛИМАК КОНСТРАКШН»

**Периодичность:** годовая

**Единица измерения:** рубли

**Представление данных в пояснениях:** тысяча рублей

## 1. Информация об Обществе

**Полное наименование организации**

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИМАК КОНСТРАКШН»

**ОГРН, ИНН / КПП организации:**

1197746310948, 7703475515 / 770301001

**Дата государственной регистрации:**

08 мая 2019 года

**Юридический адрес:**

123112, Российская Федерация, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, набережная Пресненская, дом 6, строение 2, этаж 52, помещ./ком. I/5210-II/5209  
(регистрация по данному юридическому адресу произведена Обществом 26.04.2021 года)

**Единоличные исполнительные органы Общества (Генеральные директора):**

**Озат Хасан Эмре ИНН 772625960280**

(Протокол внеочередного общего собрания участников от 22.05.2020, действующий генеральный директор)

Бухгалтерский учет в организации в 2021 году вела на договорных началах специализированная организация (ООО «МК Стратегический Консалтинг» ИНН / КПП – 7701542773 / 771001001). С 2022 года бухгалтерский учет в организации ведет централизованная бухгалтерия, возглавляемая главным бухгалтером.

**Среднесписочная численность работающих за отчетный период:**

463 человек (за 2020 год - 215 человек, за 2019 – 7 человек)

**Размер уставного капитала организации:**

3 000 000 (три миллиона) рублей

**Учредители (участники) Организации:**

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ,**

страна регистрации – Турция,  
адрес – г Анкара, Чанкайя, Газиосманпаша, ул Хафта, д 9,  
регистрационный номер 31872,  
доля участия 49% (Общество входит в группу компаний Limak)

**БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР,**  
Гражданин Российской Федерации  
ИНН 77101805099  
доля участия 51%

**Основной вид деятельности (ОКВЭД):**

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

В 2021 году Обществом были заключены следующие договоры:

№ ГД-20Ч от 06.12.2019 года и № МЛ-2Э от 07.12.2020 с Заказчиком Общество с ограниченной ответственностью «Объединённая служба заказчика», в рамках которых Общество привлечено в качестве генерального подрядчика по строительству многофункционального жилого комплекса (ЖХ «Хэдлайнер») по адресу: г. Москва, Шмитовский проезд, вл. 39 – Мукомольный проезд, вл. 6, Участок №2, этап 1 и 2;

№ Д59-СМР-04-21 от 04.08.2021 с инвестором-застройщиком ООО «СЗ "ДУБИНИНСКАЯ 59"», в рамках которого Общество привлечено в качестве генерального подрядчика по строительству «Многофункционального жилого комплекса, корпуса 6, 7, 8, 9 с подземной автостоянкой» по адресу: г. Москва, ул. Дубининская, вл. 59-69;

№ МСК-СКГ-ЛК-МП от 30.12.2021 с Генеральным подрядчиком ООО «СТРОЙКОНСАЛТГРУПП», в рамках которого Общество привлечено в качестве субподрядчика по строительству жилого комплекса с помещениями общественного назначения и подземной автостоянкой по адресу: г. Москва, ЦАО, район Басманный, ул. Малая Почтовая, вл. 12, стр. 2, 3, 4, 5, 7, 9, 11, вл. 12. соор. 6, строящегося на земельном участке с кадастровым номером 77:01:0003014:9;

№ ОАД-05/284-2021 от 13.12.2021 с Заказчиком ООО «РУСХИМАЛЪЯНС», в рамках которого Общество привлечено в качестве генерального подрядчика по строительству объекта «Газоперерабатывающий комплекс в составе Комплекса переработки этансодержащего газа в районе поселка Усть-Луга. Этапы 2.2., 2.3., 2.4., 2.5. Объекты общезаводского хозяйства. Объекты непромышленного назначения».

**Действующие лицензии:**

Организация не имеет действующих лицензий

**Членство в СРО:** Организация является членом СРО:

Ассоциация «Объединение профессиональных строителей «РусСтрой»

Регистрационный номер члена саморегулируемой организации и дата его регистрации в реестре членов саморегулируемой организации: 1836, 30 мая 2019 года

Ассоциация «Объединение профессиональных проектировщиков «РСР»

Регистрационный номер члена саморегулируемой организации и дата его регистрации в реестре членов саморегулируемой организации: П-209-007703475515-0140, 16 января 2020 года

**Филиалы, представительства, обособленные подразделения:**

У Общества отсутствуют филиалы, представительства. Общество не регистрировало обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс.

Обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

**ОП ЛИМАК КОНСТРАКШН МУКОМОЛЬНЫЙ**

КПП 770345001, адрес: г. Москва, Шмитовский проезд, вл. 39

**ОП ЛК ФЕДЕРАЦИЯ-ВОСТОК**

КПП 7703450, адрес: 123112, г. Москва, Пресненская наб, дом № 12, 4.1

**ОП ЛИМАК КОНСТРАКШН ПАВЕЛЕЦКАЯ**

КПП 772545001, адрес г. Москва, ул. Дубининская, вл. 59-69

**ОП ЛИМАК КОНСТРАКШН САНКТ-ПЕТЕРБУРГ**

КПП 781045001, адрес г. Санкт-Петербург, вн.тер.г Новоизмайловское. площадь Конституции, дом 3, корпус 2, литера А

**ОП ЛИМАК КОНСТРАКШН УСТЬ-ЛУГА**

КПП 470745001, адрес Ленинградская область, Кингисеппский муниципальный район, поселение Усть-Луга

**Внешнеэкономическая деятельность:**

Общество ведет внешнеэкономическую деятельность - закупает товары и пользуется услугами иностранных юридических лиц, не имеющих представительств в РФ.

**2. Непрерывность деятельности**

Бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем, как минимум - в течение 12 месяцев после отчетной даты. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

За 2021 год Общество получило чистую прибыль в размере 44 559 тыс. рублей, а чистые активы на 31 декабря 2021 г. составили 73 955 тыс. рублей.

Общество считает, что у него существует необходимый запас для осуществления операционной деятельности как минимум в ближайшие 12 месяцев с даты утверждения годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Руководство Общества полагает, что погашение кредиторской задолженности и прочих обязательств будет происходить без нарушения сроков, либо с изменением сроков в рамках обычной для Общества операционной деятельности.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

**3. Экономическая среда, в которой Организация осуществляет свою деятельность**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

12 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на

бизнес, участников рынка, контрагентов Организации, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Организации предпринимает все необходимые действия для обеспечения устойчивости деятельности Организации и соблюдения действующих требований законодательства по ведению деятельности во время пандемии COVID-19. Организация принимает следующие меры для минимизации риска приостановления деятельности Организации из-за распространения коронавирусной инфекции:

- сотрудники, заболевшие COVID-19, с подозрением на COVID-19, контактировавшие с COVID-19 соблюдают необходимый по сроку карантин;
- в Организации регулярно делаются тесты на COVID-19
- в 2021 году началась масштабная вакцинация от COVID-19 сотрудников Организации
- по мере возможности оказывается помощь в реабилитации после COVID-19

В целом, коронавирусная инфекция не оказала масштабного негативного воздействия на деятельность Организации до настоящего момента.

#### **4. Основа составления бухгалтерской отчетности**

##### **Учетная политика:**

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «ЛИМАК КОНСТРАКШН» от 30.12.2020 года.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

##### **Оценка активов:**

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке должны создаваться резервы под снижение их стоимости (обесценение).

##### **Классификация по разделам баланса:**

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

##### **Учет операций в иностранной валюте:**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

##### **Курсы иностранной валюты, используемой в расчетах:**

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
За 1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
За 1 евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

## 5. Изменения в учетной политике Общества

### Изменения в учетной политике на 2021 год:

С 1 января 2021 г. вступил в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество подтверждает, что его вступление в действие не оказало существенного влияния на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и (или) движение денежных средств Общества.

### Изменения в учетной политике на 2022 год:

С 1 января 2022 г. вступил в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте». Общество не ожидает, что вступление в действие новых положений окажет существенное влияние на его финансовое положение, финансовые результаты деятельности и (или) движение денежных средств.

## 6. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают сооружения, оборудование, требующие монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не введенные в эксплуатацию и не принятые в состав основных средств.

В составе основных средств отражены здания, сооружения машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования основных средств с учетом ожидаемой производительности или мощности; 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 (например, срок аренды).

Сроки полезного использования по объектам основных средств устанавливаются исходя из ожидания срока, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Приобретенные основные средства, бывшие в употреблении, применяется срок полезного использования в рамках амортизационной группы, в которую ОС должно быть включено в соответствии с характеристиками, уменьшенный на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущим собственником.

Амортизация не начисляется по земельным участкам и полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

**Предметы, полученные в лизинг:**

Общество в 2021 году получило в лизинг строительную технику (погрузчик BOBCAT). Стоимость основных средств, полученных в лизинг, составляет 3 064 тыс. рублей на 31.12.2021 года.

**Предметы, полученные в аренду:**

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 59 401 тыс. руб. на 31.12.2021. В составе арендованных основных средств числятся: легковые автомобили, бетононасосы, дизельные компрессоры, башенные краны и прочая строительная техника.

**7. Финансовые вложения**

Движение и наличие финансовых вложений представлено в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

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

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме ценных бумаг), их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

Финансовые вложения, находящиеся в залоге или переданные третьим лицам, отсутствуют.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

**8. Прочие внеоборотные активы**

Прочие внеоборотные активы включают в себя дебиторскую задолженность по гарантийным удержаниям Заказчиков в рамках договоров генерального подряда (субподряда), которые должны быть перечислены Заказчиками в соответствии с договорами. Выплата удержаний будет осуществлена после даты окончания строительства, при условии своевременного устранения всех недостатков, выявленных при приемке, а также, предоставления банковской гарантии на гарантийный период.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Гарантийное удержание	314 924	-	-
Прочее	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>314 924</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**9. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов. По состоянию на 31.12.2021 незавершенное производство отсутствует.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

**Резерв под снижение стоимости материальных ценностей:**

По материально-производственным запасам в случае, когда они морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей, относимый на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких запасов отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей. В отчетном и сопоставимом периодах снижения стоимости запасов не происходило, балансовая стоимость запасов не превышала их чистую стоимость продажи, в связи с чем резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

## 10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, страхование имущества, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению с использованием линейного способа в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, заканчивающимся до окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как краткосрочные активы по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

**Прочие оборотные активы**

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Расходы будущих периодов	3 769	2 108	193
Выполненные этапы по незавершенным работам	141 752	-	-
Прочие обязательства, срок погашения которых наступает в течение года	16 997	1 009	-
<b>Итого</b>	<b>162 518</b>	<b>3 117</b>	<b>193</b>

## 11. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

В отчетном и сопоставимом периодах резервы сомнительных долгов не создавались.

На 31.12.2021 года в состав дебиторской задолженности (отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы») включена сумма отложенной выручки по выполненным, но не сданным заказчику работам, в величине 141 752 тыс. рублей. В соответствии с нормами ПБУ 2/2008 выручка по договору признается по «мере готовности» исходя из документально подтвержденного выполненного на 31.12.2021 объема работ, не сданного заказчику и не предъявленного к оплате.

## **12. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. были недоступны для использования (аналогично на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г.).

## **13. Капитал и резервы**

По состоянию на 31.12.2021 уставный капитал Общества полностью оплачен.

Долей, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 г. нет (аналогично на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г.).

Добавочного капитала по состоянию на 31 декабря 2021 г. нет (аналогично на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г.).

Дивиденды за 2021 год не начислялись и не выплачивались (аналогично за 2020 год и 2019 год).

Дивиденды за период от отчетной даты (31.12.2021 года) по дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год (23 декабря 2022 года) не начислялись и не выплачивались.

## **14. Кредиты и займы полученные**

Информация о наличии и движении кредитов и займов за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Проценты, начисленные по кредитам и займам, отражаются в составе прочих расходов – в 2021 году – 48 400 тыс. руб. (в 2020 году – 23 624 тыс. руб., в 2019 – 1 386 тыс. руб.)

## 15. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Долгосрочная кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе по сроке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».

### Прочие долгосрочные обязательства

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Гарантийное обязательство перед поставщиками, подрядчиками со сроком погашения свыше 12 месяцев	82 085	-	-
<b>Итого</b>	<b>82 085</b>	-	-

### Прочие краткосрочные обязательства

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	23 625	-	-
<b>Итого</b>	<b>23 625</b>	-	-

### Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Налог на добавленную стоимость	206 069	102 211	-
Налог на прибыль	13 061	4 571	-
НДФЛ	8 555	2 047	6
Страховые взносы ПФР	11 294	2 525	331
Страховые взносы ФФОМС	1 132	604	98
Страховые взносы ФСС	858	-	27
Прочие налоги и взносы	606	16	6
<b>Итого</b>	<b>241 575</b>	<b>111 974</b>	<b>467</b>

Указанная выше задолженность по налогам и сборам является текущей задолженностью перед бюджетом, срок оплаты которой в соответствии с законодательством еще не наступил.

## 16. Налоги

### Налог на добавленную стоимость

по проданным товарам, работам, услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, выполнения работ, оказания услуг.

Наименование	2021	2020
НДС по проданным товарам, работам, услугам, ставка 20%	935 796	491 003
НДС по авансам полученным за товары, работы, услуги, ставка 20%	403 761	178 849
НДС восстановленный	128 991	7 306
НДС по приобретенным ценностям	806 547	461 733
НДС по авансам, выданным за приобретенные ценности	183 170	54 865
НДС по авансам, принятым к вычету с даты отгрузки товаров, работ, услуг	222 255	33 551
НДС к уплате "+" / возмещению "-"	256 577	127 009

### Налог на прибыль

Наименование	2021		2020	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	15 291		19 203	
<b>Постоянные налоговые разницы</b>				
<i>По доходам и расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)</i>	83 025	16 605	52 597	10 519
<b>Итого постоянные налоговые разницы для целей расчета налога на прибыль</b>			<b>52 597</b>	<b>10 519</b>
<b>Отложенные налоговые активы (ОНА)</b>				
<b>Начисление ОНА</b>				
<i>По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете</i>				
<i>По резерву на расходы будущих периодов</i>	121 101	24 220		
<i>По налоговому убытку текущего года</i>				
<b>Погашение ОНА</b>				
<i>По незавершенному производству</i>			-95	-19
<i>По налоговому убытку прошлых лет</i>	- 9 906	- 1 981	-35 175	-7 035
<b>Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>111 195</b>	<b>22 239</b>	<b>-35 270</b>	<b>-7 054</b>
<b>Отложенные налоговые обязательства (ОНО)</b>				
<b>Начисление ОНО</b>				
<i>По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете</i>	- 29 269	- 5 854	-78 620	-15 724
<i>По материалам</i>				
<i>По доходам будущих периодов</i>	- 118 127	- 23 625		
<b>Погашение ОНО</b>				
<i>По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете</i>	26 746	5 349	454	91
<i>По материалам</i>				
<i>По доходам будущих периодов</i>				
<i>По незавершенному производству</i>				
<b>Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>-120 650</b>	<b>- 24 130</b>	<b>-78 166</b>	<b>-15 633</b>
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>30 005</b>		<b>7 035</b>	
<b>Налогооблагаемая прибыль / (убыток)</b>	<b>150 027</b>		<b>35 175</b>	

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

## 17. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество в 2021 году сформировало следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков; резерв предстоящих расходов на субподрядные работы.

Резерв предстоящих расходов на субподрядные работы сформирован по договорам подряда № ГД-20Ч от 06.12.2019 года и № МЛ-2Э от 07.12.2020 в сумме 61 510 тыс.рублей и 59 591 тыс.рублей соответственно на основании экспертной оценки технического отдела Общества, подтверждено справкой-расчетом на 31.12.2021 года.

Ожидается, что остаток резерва на предстоящие расходы на 31 декабря 2021 года будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход на субподрядные работы по указанным договорам не превысит величины сформированного резерва, отраженного в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2021 года.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021г.

## 18. Выручка от продаж и прочие доходы

Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления, независимо от поступления (расхода) денежных средств.

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В соответствии с требованиями ПБУ 2/2008 выручка по договорам подряда признается по «мере готовности», сумма признанной выручки исходя из документально подтвержденного выполненного на 31.12.2021 объема работ, не сданного заказчику и не предъявленного к оплате составляет 118 127 тыс.рублей.

**Доходы:**

<b>Вид доходов</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Выручка по основному виду деятельности	4 608 641	2 373 787
Прочие доходы (проценты)	25 956	18 166
Прочие доходы (реализация основных средств и материалов)	196 202	14 415
Прочие доходы (оказание услуг)	25 027	-
Прочие доходы (сдача имущества в аренду)	104 089	66 815
Прочие доходы (курсовые разницы)	1 509	36 374
Прочие доходы (прочее)	8 398	634
<b>Всего доходов</b>	<b>4 969 822</b>	<b>2 510 191</b>

**19. Расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы**

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с выполнением строительных работ и оказанием услуг, за исключением управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

**Управленческие расходы:**

<b>Вид расходов</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	288 850	157 252
Страховые взносы, начисленные на заработную плату управленческого персонала	43 115	20 377
Амортизация основных средств административного назначения	3 497	1 677
Иные управленческие расходы	338 591	171 398
<b>Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>674 053</b>	<b>350 704</b>

**Прочие расходы:**

Вид расходов	2021	2020
Расходы по банковским гарантиям	16 712	
Реализация основных средств и материалов	188 199	13 682
Расходы от сдачи имущества в аренду	48 650	27 631
Курсовые разницы	209	35 951
Прочее	65 411	53 956
<b>Итого по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>319 181</b>	<b>131 220</b>

## 20. Информация о договорах строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года.

Договоры подряда между Обществом и заказчиками, по которым Общество в 2021 году было привлечено в качестве подрядчика, являются договором строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года.

Учет по данным договорам ведется в соответствии с положениями ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Для признания выручки по договору, сроки начала и окончания работ по которому приходятся на разные отчетные годы, способом «по мере готовности» организация определяет степень завершенности работ на отчетную дату путем экспертной оценки объема выполненных работ. Выручка по договору, признаваемая в отчетном периоде, определяется как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах, по формуле:

$$\text{ВОП} = \text{ОВД} \times \text{СЗР} - \text{ВПП},$$

ВОП - выручка по договору, признаваемая в отчетном периоде;

ОВД - общая выручка по договору в оценке на отчетную дату;

СЗР - степень завершенности работ по договору, определенная путем экспертной оценки;

ВПП - выручка по договору, признанная в предыдущих отчетных периодах.

Сумма выручки по договору, признанной в отчетном периоде 4 608 641 тыс. рублей, в том числе 118 127 тыс. рублей – выручка по выполненным, но не сданным заказчику работам, отраженная по нормам ПБУ 2/2008 способом «по мере готовности», 2020 - 2 373 787 тыс. рублей, 2019 - 0 тыс. рублей.

## 21. Сведения о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с Обществами и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном относятся операции:

- приобретение товаров, работ, услуг;
- продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;

- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного представления)

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

**Учредители (участники) Общества:**

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ,

страна регистрации – Турция,

адрес – г Анкара, Чанкайя, Газиосманпаша, ул Хафта, д 9, регистрационный номер 31872, доля участия 49% (Общество входит в группу компаний Limak)

БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР,

ИНН 77101805099

Гражданин Российской Федерации

доля участия 51%

**Организации, имеющие с Обществом одних и тех же контролирующих лиц:**

**ООО «ЛМА»**

ИНН 7726401862, 450071, Башкортостан респ., Уфа г., Николая Ковалёва ул., дом 6, помещение 10 - общие учредители БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР, Акционерное Общество ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ

**ООО «ЛИМАК ИНВЕСТМЕНТ»**

ИНН 9703046372, 123112, Москва г., Пресненская наб., дом 6, строение 2, офис ЭТАЖ 52 ПОМЕЩ. II/5209 – общие учредители БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР, Акционерное Общество ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ

**Организации, в которых Общество является участником**

**ООО «ПЛ-СЕВЕР»**

ИНН 7810904399, 196247, Санкт-Петербург г, Конституции пл, дом 3, корпус 2, литер А, офис пом. 67Н, Р.М.2 этаж 21

Доля участия – 40%

**Основной управленческий персонал:**

Озат Хасан Эмре – Генеральный директор

**Бенефициарные владельцы Общества:**

Баджаксыз Турхан Сердар, ИНН 77101805099 доля прямого участия 51%

Виды и объемы операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами, представлены ниже.

**Балансовые остатки на 31 декабря 2021 года:**

Показатель	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
<b>БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР</b>	<b>-195 455</b>	<b>-181 017</b>	<b>-69 856</b>
Заемные средства	-168 470	-168 470	-68 470
Кредиторская задолженность	-26 985	-12 547	-1 386
<b>ООО «ЛИМАК ИНВЕСТМЕНТ»</b>	<b>26</b>	-	-
Финансовые вложения	25	-	-
Дебиторская задолженность	1	-	-
<b>ООО «ЛМА»</b>	<b>-401 914</b>	<b>-300 459</b>	-
Авансы полученные	-401 914	-228 996	-
Заемные средства	-	-70 978	-
Кредиторская задолженность	-	-485	-
<b>Акционерное Общество ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ</b>	<b>1 013</b>	<b>-255</b>	<b>-405</b>
Финансовые вложения	1 000	-	-
Кредиторская задолженность	-	-255	-405
Дебиторская задолженность	13	-	-
<b>ООО «ПЛ-СЕВЕР»</b>	<b>33 033</b>	-	-
Финансовые вложения	40	-	-
Дебиторская задолженность	32 993	-	-

Операции Общества со связанными сторонами, включая денежные потоки (форма расчетов – безналичная). Все расчеты осуществляются в соответствии с условиями и в сроки действующих соглашений:

Показатель	2021	2020
<b>Учредители (участники) Общества:</b>		
<b>Акционерное Общество ЛИМАК ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ</b>		
Выданы займы / Исходящие денежные потоки	(1 000)	-
Погашены выданные займы / Входящие денежные потоки	-	-
Начислены проценты по выданным займам	13	-
Погашены проценты по выданным займам / Входящие денежные потоки	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг, (вкл. НДС)	-	(209 091)
Оплата приобретенных товаров, работ, услуг, (вкл. НДС) / Исходящие денежные потоки	(255)	(207 915)
Положительные курсовые разницы / Входящие денежные потоки	-	30 989
Отрицательные курсовые разницы / Исходящие денежные потоки	-	(29 664)
<b>БАДЖАКСЫЗ ТУРХАН СЕРДАР</b>		
Получены займы / Входящие денежные потоки	-	100 000
Погашены полученные займы / Исходящие денежные потоки	-	-
Начислены проценты по полученным займам	(13 478)	(11 161)
Погашены проценты по полученным займам / Исходящие денежные потоки	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг, (вкл. НДС)	(960)	-
Оплата приобретенных товаров, работ, услуг, (вкл. НДС) / Исходящие денежные потоки	-	-
<b>Дочерние компании Общества:</b>		
<b>ООО «ПЛ-СЕВЕР»</b>		
Финансовые вложения	-	(40)
Выданы займы / Исходящие денежные потоки	(10 000)	-
Погашены выданные займы / Входящие денежные потоки	10 000	-

Начислены проценты по выданным займам	335	-
Погашены проценты по выданным займам / Входящие денежные потоки	335	-
Реализация товаров, работ, услуг (вкл. НДС)	32 993	-
Оплата реализованных товаров, работ, услуг (вкл. НДС) / Входящие денежные потоки	-	-
<b>Другие связанные стороны:</b>		
<b>Организации, имеющие с Обществом одних и тех же контролирующих лиц:</b>		
<b>ООО «ЛИМАК ИНВЕСТМЕНТ»</b>		
Выданы займы / Исходящие денежные потоки	(25)	-
Погашены выданные займы / Входящие денежные потоки	-	-
Начислены проценты по выданным займам	1	-
Погашены проценты по выданным займам / Входящие денежные потоки	-	-
<b>ООО «ЛМА»</b>		
Получены займы / Входящие денежные потоки	175 000	275 000
Погашены полученные займы / Исходящие денежные потоки	(245 978)	(204 022)
Начислены проценты по полученным займам	(11 362)	(12 464)
Погашены проценты по полученным займам / Исходящие денежные потоки	(11 847)	( 11 978)
Реализация товаров, работ, услуг (вкл. НДС)	374 907	89 697
Оплата реализованных товаров, работ, услуг (вкл. НДС) / Входящие денежные потоки	247 825	76 524
Получены авансы (вкл. НДС) / Входящие денежные потоки	300 000	241 322
Положительные курсовые разницы / Входящие денежные потоки	-	4 026
Отрицательные курсовые разницы / Исходящие денежные потоки	-	(4 874)

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами Обществом в 2021 году не формировались (аналогично в 2020 и 2019 году). Задолженность по операциям со связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, подлежащая к списанию, иная нереальная к взысканию задолженность на 31 декабря 2021 года отсутствует.

Информация о связанных сторонах в данном разделе раскрыта ООО «ЛИМАК КОНСТРАКШН» исчерпывающе. Иные связанные стороны по данным ООО «ЛИМАК КОНСТРАКШН» на отчетную дату отсутствуют.

### **Вознаграждения основному управленческому персоналу:**

В 2021г. Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 10 596 тыс. руб. (2020 г. – 14 710 тыс. руб., 2019 г. – 9 561 тыс. руб.), включая НДФЛ.

## **22. Условные обязательства и условные активы**

Информация о наличии условных обязательств и условных активов на конец отчетного и предшествующего периодов, а именно банковских гарантий, полученных и выданных под исполнение обязательств по договорам подряда, представлена в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или результатов хозяйственной деятельности Организации.

На Организацию не распространяются требования законодательства по представлению документации по международным группам компаний.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество не участвовало в несущих существенные риски финансовых потерь судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, не создавался в связи с отсутствием основания.

С учетом изложенного выше каких-либо иных прошлых неопределенных событий хозяйственной жизни, не контролируемых ООО «ЛИМАК КОНСТРАКШН», вследствие которых могли бы возникнуть условные активы или обязательства на 31.12.2021 не было.

### 23. События после отчетной даты

С конца 2021 года наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. 24 февраля 2022 года цены на нефть превысили 100 долларов США за баррель, обменный курс рубля достиг 100 рублей за 1 евро и 90 рублей за 1 доллар США, прежде чем снизиться, по сравнению с обменными курсами на конец года 84,0695 и 74,2926, соответственно.

Был объявлен ряд санкций, ограничивающих доступ российских организаций к финансовым рынкам евро и долларов США, включая лишение доступа к международной системе SWIFT, и в такой ситуации это может еще больше повлиять на способность Общества переводить или получать средства.

К существенным рискам можно отнести:

- санкции в сфере торговли, с целью сокращения импорта в РФ высокотехнологичной продукции;
- блокировка счетов и активов в ряде банков за территорией РФ, в частности, в ЕС, США, Великобритании, отключении этих банков от системы международных платежей SWIFT;
- ограничительные меры против ЦБ РФ по использованию международных резервов с целью помешать противостоять влиянию уже введенных санкций;
- разрыв дипломатических отношений и деловых связей ряда стран с РФ;
- резкие значительные колебания курса валют;

Общество осуществляет постоянный мониторинг санкций, проводит анализ влияния санкций на финансовое положение и результаты своей деятельности, принимает все возможные меры, чтобы смягчить любые негативные последствия.

Тем не менее, по оценкам руководства, описанные риски не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Помимо изложенного иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

### 24. Исправление бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год, которая была подписана 06 апреля 2022 г., но еще не утверждена участниками Общества в установленном законодательством порядке.

Обществом принято решение об исправлении бухгалтерской отчетности за 2021 год в связи с необходимостью внесения в нее корректировок по результатам аудита данной отчетности.

Были внесены следующие корректировки:

1. На 31.12.2021 года в состав дебиторской задолженности (отражено по строке 1260 «Прочие оборотные активы») включена сумма отложенной выручки по выполненным, но не сданным заказчику работам, в величине 141 752 тыс. рублей. В соответствии с нормами ПБУ 2/2008 выручка по договору признается по «мере готовности» исходя из документально подтвержденного выполненного на 31.12.2021 объема работ, не сданного заказчику и не предъявленного к оплате;
2. На 31.12.2021 года в состав оценочных обязательств (отражено по строке 1540 «Оценочные обязательства») включена сумма резерва предстоящих расходов на субподрядные работы в сумме 121 101 тыс. рублей;

3. На основании данных инвентаризации имущества на 31.12.2021 года скорректированы показатели строк 1150 «Основные средства», 1210 «Запасы»;

4. На основании данных инвентаризации обязательств на 31.12.2021 года скорректированы показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность», 1520 «Кредиторская задолженность», 1220 «Налог на добавленную стоимость», 1260 «Прочие оборотные активы»

5. За 2021 год в состав выручки (отражено по строке 2110 «Выручка») включена сумма выручки по выполненным, но не сданным заказчику работам, в величине 118 127 тыс. рублей;

6. На основании проведенных исправление скорректированы величины отложенных налоговых активов (строка 1180), отложенных налоговых обязательств (строка 1420), прочих обязательств (строка 1550);

7. На основании проведенных исправлений показатели строк отчета о финансовых результатах скорректированы;

8. На основании проведенных исправлений показатели строк отчета об изменениях капитала.

#### **Влияние корректировок на показатели бухгалтерской отчетности:**

Код строки	Наименование строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировка показателей 2021 года</b>					
1 150	Основные средства	3	78 677	560	79 237
1 180	Отложенные активы	6	7	24 213	24 220
1 100	Итого по раздела I		570 362	24 773	595 135
1 210	Запасы	3	382 850	131 075	513 925
1 220	Налог на добавленную стоимость	4	6 213	20 235	26 448
1 230	Дебиторская задолженность	4	1 674 278	(84 798)	1 589 480
1 260	Прочие оборотные активы	1	20 540	141 752	162 518
		4		226	
1 200	Итого по раздела II		2 411 386	208 490	2 619 876
1 600	Баланс		2 981 749	233 262	3 215 011
1 370	Нераспределенная прибыль (убыток)		68 922	2 033	70 955
1 300	Итого по раздела III		71 922	2 033	73 955
1 420	Отложенные налоговые обязательства	6	16 404	23 618	40 022
1 400	Итого по раздела IV		503 187	23 618	526 805
1 520	Кредиторская задолженность	4	2 240 839	62 884	2 303 723
1 540	Оценочные обязательства	2	26 548	121 101	147 649
1 550	Прочие обязательства	6	0	23 625	23 625
1 500	Итого по раздела V		2 406 640	207 611	2 614 251
1 700	Баланс		2 981 749	233 262	3 215 011
2 110	Выручка	5	4 490 514	118 127	4 608 641
2 120	Себестоимость	7	3 769 335	82 155	3 851 490
2 100	Валовая выручка	7	721 179	35 972	757 151
2 210	Коммерческие расходы	7	345	(103)	242
2 220	Управленческие расходы	7	654 470	19 583	674 053
2 200	Прибыль(убыток) от продаж	7	66 364	16 492	82 856
2 340	Прочие доходы	7	335 212	13	335 225

2 300	Прибыль (убыток) до налогообложения	7	68 999	7 456	76 455
2 410	Налог на прибыль	7	26 474	5 422	31 896
2 411	Текущий налог на прибыль	7	23 988	6 017	30 055
2 412	Отложенный налог на прибыль	7	2 486	(595)	1 891
2 400	Чистая прибыль (убыток)	7	42 525	2 034	44 559
2 500	Совокупный финансовый результат периода	7	42 525	2 034	44 559
3 311	Чистая прибыль	8	42 526	2 033	44 559
3 300	Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	8	68 922	2 033	70 955
3 600	Чистые активы	8	71 921	2 034	73 955

Генеральный директор  
ООО «ЛИМАК КОНСТРАКШН»

---

Озат Хасан Эмре