



Общество с ограниченной
ответственностью

**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**

www.cak-partner.ru

Центральный офис
650000, Кемеровская область – Кузбасс,
г. Кемерово, пр. Советский, зд. 63А,
эт. 4, пом. 1
caк@caк-partner.ru
8 (3842) 55-78-48

Дополнительный офис
191186, г. Санкт-Петербург,
ул. Большая Морская, д.3-5, лит. А,
оф. 413
sрb@caк-partner.ru
8 (812) 902-02-23

«03» октября 2022 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«СДС-Строй»
за 2021 год**

Кемерово
2022



Общество с ограниченной
ответственностью
**ЦЕНТР АУДИТА
И КОНСАЛТИНГА
«ПАРТНЕР»**
www.cak-partner.ru

Центральный офис
650000, Кемеровская область – Кузбасс,
г. Кемерово, пр. Советский, зд. 63А,
эт. 4, пом. 1
cak@cak-partner.ru
8 (3842) 56-78-48

Дополнительный офис
191186, г. Санкт-Петербург,
ул. Большая Морская, д.3-5, лит. А,
оф. 413
spb@cak-partner.ru
8 (812) 902-02-23

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй» (ОГРН: 1064205110089), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

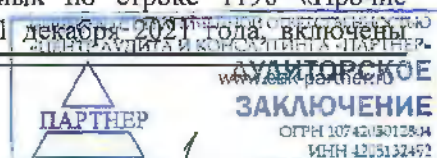
По нашему мнению, за исключением влияния вопросов 1 и 2, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, и за исключением возможного влияния вопроса 3, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. В состав дебиторской задолженности, отраженной по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, включены требования на общую сумму 216.842 тыс. руб., которые являются сомнительными к получению по причине отсутствия платежей в течение длительного периода после истечения предусмотренного срока и не обеспечены соответствующими гарантиями, а также признания дебитора-контрагента банкротом. Резерв по сомнительным долгам относительно данной строки Бухгалтерского баланса не сформирован. По нашей оценке, величины вышеуказанной дебиторской задолженности и нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, завышены, а величины соответствующих расходов за 2021 год, отраженных по строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах, занижены на 216.842 тыс. руб.

2. В состав финансовых вложений, отраженных по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, включены вложения в уставные капиталы других организаций, которые имеют признаки обесценения. Резерв под обесценение указанной статьи Бухгалтерского баланса Обществом не создавался. По нашей оценке, величины вышеуказанных финансовых вложений и нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, завышены, а величины соответствующих расходов за 2021 год, отраженных по строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах, занижены как минимум на 189.907 тыс. руб.

3. В состав вложений во внеоборотные активы, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, включены



затраты на общую сумму 159.026 тыс. руб., которые длительное время числятся в учете без движения. Информация о возможности использования указанных активов в производственной деятельности Общества аудиторами не предоставлена. Количественная оценка влияния указанного искажения на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного и связанных с ним показателей по состоянию на 31 декабря 2021 года и за 2021 год.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, о том, что прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная 29.09.2022 г., является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 30.03.2022 г. Основанием для исправления является изменение классификации обязательств в виде заемных средств и кредиторской задолженности по срокам погашения в Бухгалтерском балансе на 31.12.2021 года, изменение классификации денежных потоков в Отчете о движении денежных средств за 2021 год, а также раскрытие дополнительной информации в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в соответствии с требованиями законодательства. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Действующий от имени ООО «ЦАК «Партнер»
на основании доверенности № 19 от 23.09.2022 года
Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**



**А.В. Арыкайнен
(ОИНЗ 21606092087)**

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудита и консалтинга «Партнер» (ООО «ЦАК «Партнер»), ОГРН 1074205012804, 650000, РФ, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр. Советский, зд. 63А, эт. 4, пом. 1, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), ОИНЗ 11606042171

«03» октября 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
		95373301		
		4205109101		
		12300		
		16		
		384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СДС-Строй" по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид экономической деятельности по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКФС / ОКФС
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

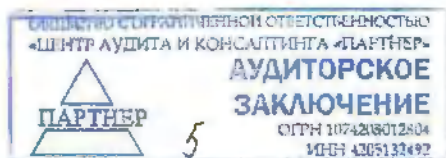
Местонахождение (адрес)
650066, 42, Кемерово г, Притомский пр-кт, дом № 7/5, оф. 101

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЦАК "ПАРТНЕР"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	4205132492
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1074205012804

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	1 313	551	153
5200	Основные средства	1150	318 977	229 653	90 507
5220	Доходные вложения в материальные ценности	1160	133	471	78 823
5301	Финансовые вложения	1170	2 952 043	2 132 532	2 002 995
	в том числе:				
	Вклады в уставные капиталы других организаций	11701	2 934 860	2 012 532	1 990 078
	Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	11702	17 183	-	12 917
	Долговые ценные бумаги	11703	-	120 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	571 891	445 123	279
5240	Прочие внеоборотные активы	1190	719 036	355 939	812 753
	в том числе:				
	В том числе: строительство объектов по договорам долевого участия и инвестирования	11901	2 031	295 918	707 976
	Итого по разделу I	1100	4 563 393	3 164 269	2 985 510
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	2 029 249	1 209 317	216 238



5

	в том числе:				
5401	Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	12101	1 952 394	1 162 652	189 655
5403	Товары для перепродажи	12102	45 714	19 163	25 343
5404	Товары и готовая продукция отгруженные	12103	-	-	1 237
5405	Затраты в незавершенном производстве	12104	31 141	27 502	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	187	22	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	8 836 402	6 404 977	2 864 964
	в том числе:				
5518	Выполненные отходы по незавершенным работам	12301	2 763 389	2 362 424	124 260
5514	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	3 635 532	2 633 509	1 638 338
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12303	1 594 720	523 405	492 713
5515	Расчеты с бюджетом и гос. внебюджетными фондами	12304	50 537	484	1 271
5516	Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	12305	5 457	1 634	491
5517	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12306	880 414	906 536	611 620
5519	Резервы по сомнительным долгам	12307	(93 647)	(23 015)	(3 729)
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	374	9 716	-
	в том числе:				
	Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев		374	9 716	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	728 059	1 755 015	733 735
	Прочие оборотные активы	1260	1 670 142	1 490 302	1 942 863
	в том числе:				
	В том числе: строительство объектов по договорам долевого участия и инвестирования	1261	1 634 499	1 439 696	1 935 660
	Итого по разделу II	1200	13 264 413	10 869 349	5 757 800
	БАЛАНС	1600	17 827 806	14 033 618	8 743 310

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	401 805	401 805	401 805
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 482 258	1 400 612	863 804
	Итого по разделу III	1300	1 884 063	1 802 417	1 265 609
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	617 890	493 693	30 515
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 869 819	1 518 557	1 833 105
	в том числе:				
	Обязательства по договорам долевого участия и инвестирования	14501	126 499	154 031	468 579
	Прочие обязательства	14502	1 743 320	1 364 526	1 364 526
	Итого по разделу IV	1400	2 487 709	2 012 250	1 863 620
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 641 546	228 510	753 511
5560	Кредиторская задолженность	1520	8 514 580	8 361 603	3 002 964
	а том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 435 815	2 152 109	1 569 515
5567	Расчеты с покупателями заказчиками	15202	4 188 675	5 503 437	631 093
5563	Расчеты с бюджетом и гоо. внебюджетными фондами	15203	32 615	402 928	288 177
5568	Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	15204	27 760	70	10 762
5566	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15205	829 715	303 059	503 417
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	89 190	37 975	22 958
	Прочие обязательства	1550	1 210 718	1 590 863	1 834 638
	в том числе:				
	Обязательства по договорам долевого участия и инвестирования	15501	1 210 718	1 590 863	1 834 638
	Итого по разделу V	1500	13 456 034	10 218 951	5 614 081
	Итого по балансу	1700	17 827 806	14 033 618	8 743 310

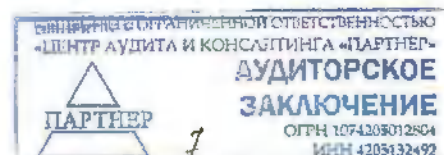
Руководитель

Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тамплин В.В.
(расшифровка подписи)

29 сентября 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СДС-Строй"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	95373301		
ИНН	4205109101		
по ОКВЭД 2			
по ОКФС / ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

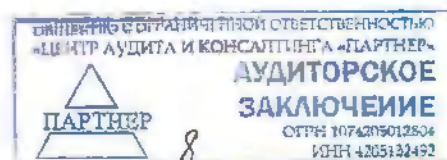
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	17 254 565	13 128 741
	Себестоимость продаж	2120	(16 411 722)	(11 908 715)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	842 843	1 220 026
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(407 826)	(431 449)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	435 017	788 577
	Доходы от участия в других организациях	2310	188 266	82 000
	Проценты к получению	2320	8 962	4 434
	Проценты к уплате	2330	(228 614)	(150 484)
	Прочие доходы	2340	544 443	220 691
	Прочие расходы	2350	(685 405)	(290 547)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	282 669	654 891
	Налог на прибыль	2410	(55 727)	(117 883)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(56 299)	(99 549)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 572	(16 334)
	Прочее	2450	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	226 942	536 808

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510		
Результат от прочих операций, не включаемый	2520		
Налог на прибыль от операций, результат которых	2530		
Совокупный финансовый результат периода	2500	226 942	536 808
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Тамплон В.В.
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
95373301		
4205109101		
12300	16	
384		

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКПОФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СДС-Строй"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	401 805	-	-	-	863 804	1 265 609
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	536 808	536 808
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	536 808	536 808
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	401 805	-	-	-	1 400 612	1 802 417
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	226 946	226 946
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	226 946	226 946
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(145 300)	(145 300)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(145 300)	(145 300)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	401 805	-	-	-	1 482 258	1 884 063

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	1 265 609	536 808	1 802 417
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	1 265 609	536 808	1 802 417
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	863 804	536 808	1 400 612
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	863 804	536 808	1 400 612
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019 г.
		1 884 063	1 802 416	1 265 608
Чистые активы	3600	1 884 063	1 802 416	1 265 608



ЦЕНТР АУДИТА И КОНСАЛТИНГА «ПАРТНЕР»
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ОГРН 1074205012504
 ИНН 4205132492

Николаев М.В.
 (расшифровка подписи)

Тамплов В.В.
 (расшифровка подписи)

29 сентября 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СДС-Строй"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
95373301		
4205109101		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 970 862	15 067 124
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 827 000	13 395 421
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 856	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	136 006	1 671 703
Платежи - всего	4120	(17 640 445)	(13 679 473)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 861 870)	(12 265 266)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 036 268)	(522 342)
процентов по договорным обязательствам	4123	(217 012)	(235 292)
налога на прибыль организаций	4124	(174 904)	(154 267)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 350 391)	(502 306)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 669 583)	1 387 651
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	195 157	90 534
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	693	784
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 198	7 750
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	188 266	82 000
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(305 685)	(67 823)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(67 449)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(299 348)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(110 528)	22 711

Общество с ограниченной ответственностью
 «СДС-СТРОЙ» И КОНСАЛТИНГОВАЯ ФИРМА
 (6337) АУДИТОРСКОЕ
 (110528) САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
 ПАРТНЕР
 ОГРН 1074205012804
 ИНН 4205132492

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 397 934	7 640 715
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 397 934	7 640 715
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(6 644 779)	(8 029 797)
в том числе:			
сосотвенникам (участникам) в связи о выкупом у них акций (долей участия) организации ипи их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(145 236)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 499 543)	(8 029 797)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 753 155	(389 082)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 026 956)	1 021 280
Остаток денежных оредств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 755 015	733 735
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	728 059	1 755 015
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер

29 сентября 2022 г.



(подпись)

(подпись)

Николаев М.В.

(расшифровка подписи)

Тамплон В.В.

(расшифровка подписи)

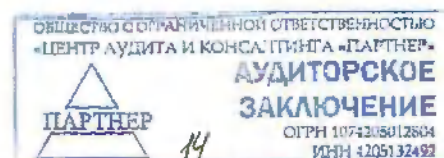
НОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «СДС-Строй»

за 2021 год

2022 год



Оглавление

1. Общие сведения.....	3
2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	3
3. Раскрытие существенных показателей отчетности.....	5
3.1. Нематериальные активы.....	5
3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	5
3.3. Финансовые вложения.....	7
3.4. Прочие внеоборотные активы.....	8
3.5. Запасы.....	8
3.6. Дебиторская задолженность.....	9
3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	9
3.9. Прочие оборотные активы.....	11
3.10. Капитал и резервы.....	11
3.11. Долгосрочные обязательства.....	11
3.12. Краткосрочные обязательства.....	12
3.13. Кредиторская задолженность.....	13
3.14. Оценочные обязательства.....	13
3.15. Прочие краткосрочные обязательства.....	14
4. Выручка и себестоимость продаж.....	15
4.1. Доходы от обычных видов деятельности.....	15
4.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	16
5. Проценты к получению и проценты к уплате.....	17
6. Прочие доходы и расходы.....	18
7. Налог на прибыль.....	19
8. Информация о связанных сторонах.....	20
9. Вознаграждения управленческому персоналу.....	29
10. Оценочные обязательства по договорам долевого участия.....	29
11. События после отчетной даты.....	30
12. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами и обязательствами.....	30
13. Риски хозяйственной деятельности.....	31

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СДС-Строй» (далее Общество) создано 30 июня 2006 года.

Сокращенное наименование: ООО «СДС-Строй».

Место нахождения: Общество расположено по адресу: 650066 г. Роснйская Федерация, Кемеровская область-Кузбасс с, г. Кемерово проспект Притомский, д.7/5 ,пом.101. Юридический и фактический адрес местонахождения Общества совпадают.

Общество зарегистрировано Инсией ФНС России по городу Кемерово и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным 420501001. По Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ)-12300, (ОКФС)-16, ОКВЭД-74.14.

Основными видами деятельности Общества в 2021 году являются:

- осуществление функций генерального подрядчика
- осуществление функций застройщика строительства

Среднегодовая численность работающих в Обществе составила:

Таблица 1.1

На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
188	379	500

Исполнительные и контрольные органы Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором.

Генеральный директор – *Николаев Максим Владимирович*.

Бенефициарным владельцем Общества является - *Рыбальченко Светлана Юрьевна*.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 401 804 732 руб.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных стоимостей долей его участников.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

Все показатели, приведенные в настоящих Пояснениях, приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

Годовая бухгалтерская отчетность от 29.09.2022г. ООО «СДС-Строй» является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 30.03.2022г. Основанием является внесение исправлений в бухгалтерский баланс задолженности по займам полученным в части «Краткосрочных заемных средств» и задолженности по Цессии в части «Долгосрочных обязательств».

В отчёт о движении денежных средств, в части отражения разницы между поступлением и списанием денежных средств от инвестирования строительной деятельности в составе денежного потока по текущим операциям. Общество исправляет отчётность по следующим показателям:

Изменения показателей бухгалтерского баланса в части текущих показателей за 2021г.

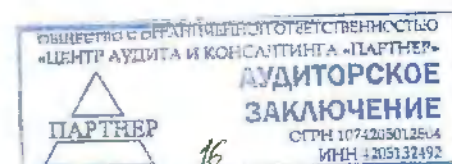


Таблица 1
(тыс. руб.)

Код строки	Наименование показателя	Данные до исправления	Данные после исправления	Изменения	Причина корректировки
Бухгалтерский баланс на 31.12.2021г.					
Пассив					
IV. Долгосрочные обязательства					
1410	Заемные средства	1 850 000	0	-1 850 000	Задолженность по займам полученным со сроком возврата менее 12 месяцев ошибочно была отражена в составе долгосрочных обязательств
1450	Прочие обязательства	500 313	1 869 819	+1 369 506	Долгосрочная задолженность по договору цессии ошибочно отражена в составе краткосрочных обязательств.
14502	Прочие обязательства	373 814	1 743 320	+1 369 506	
ИТОГО по разделу IV		2 968 203	2 487 709	-480 494	
V. Краткосрочные обязательства					
1510	Заемные средства	1 791 546	3 641 546	+1 850 000	Задолженность по займам полученным со сроком возврата менее 12 месяцев ошибочно была отражена в составе долгосрочных обязательств
1520	Кредиторская задолженность, в том числе:	9 884 086	8 514 580	-1 369 506	Долгосрочная задолженность по договору цессии ошибочно отражена в составе краткосрочных обязательств.
15205	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 199 221	829 715	-1 369 506	
ИТОГО по разделу V		12 975 540	13 456 034	+480 494	
БАЛАНС стр.1700		17 827 806	17 827 806		

Отчет о движении денежных средств за 2021г.

Таблица 2
(тыс. руб.)

Наименование показателя	код строки	Данные до исправления	Данные после исправления	Изменения	Примечание
Денежные потоки от текущих операций, платежей					
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(15 346 511)	(14 861 870)	-484 641	Денежные потоки по договорам инвестирования ошибочно приведены в ОДС развернуто
Прочие платежи	4129	(865 750)	(1 350 391)	+484 641	

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

Методологические аспекты учетной политики

- Общество принимает к бухгалтерскому учёту нематериальные активы по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется в соответствии с пунктами 6-15 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»;
- Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования.

Существенные показатели

Нематериальные активы на 31.12.2021-1 313 тыс. руб. (стр.1110)

Таблица № 3.1
(тыс. руб.)

Наименование материального актива	Дата окончания списания	Сумма на 31.12.2019г.	Сумма на 31.12.2020г.	Сумма на 31.12.2021г
1С-Предприятие 8 ПРОФ. Клиентская лицензия на 100 рабочих мест (USB)	25.10.2025		416	330
Право на исп.прогр.продукта LEICAL LOP35, 29,13,10,39 GLONASS с лиценз.кл LECIA SmartWork с 22.11.1	21.11.2024			226
1С: Предприятие 8. ERP Управление строительной организацией (на 10 раб.мест с USB)	22.06.2025			406
Изобретение "Здание"	18.06.2028	153	135	117
Право на исполыз.Project Std Del SL AAA-03474 Програмное обеспеч.с 11.10.19	10.10.2024			77
Право на исп.прогр.проду.LEICA LOP14, Upg.from RTK to & network RTK (GS10/GS15: с RTK до RTK сети)	31.01.2025			157
Итого		153	551	1 313

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Методологические аспекты учетной политики

- Активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов;
- По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации исходя из сроков полезного использования;
- Переоценка основных средств не производится;
- Арендованные основные средства, в том числе полученные в лизинг, отражаются в пояснениях к настоящей бухгалтерской отчетности по стоимости, указанной в договоре аренды (лизинга) с учетом НДС и учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».
- Земельные участки, стоимость которых не погашается, принимаются к учёту по первоначальной стоимости.

Существенные показатели

Информация о наличии и движении основных средств по группам приведена в разделе 2.1, Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности



Информация об ином использовании основных средств основных средств по группам приведена в разделе 2.2. Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация об объектах основных средств, полученных в аренду, по группам приведена в таблице №3.2.1

Арендованные основные средства.

Таблица 3.2.1
(тыс. руб.)

Наименование	Сальдо на 31.12.2019 г.	Сальдо на 31.12.2020 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Транспортное средство	18 795	21 946	41 314
Земельные участки	1 473 832	1 471 340	2 435 573
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 610	45 946	79 653
Итого	1 499 237	1 539 232	2 556 540

По условиям заключенных Обществом договоров лизинга имущество, полученное Обществом, отражается на балансе лизингодателя. Информация о действующих в отчетном периоде договорах лизинга приведена в таблице №3.2.2

Информация по договорам лизинга

Таблица 3.2.2
(тыс. руб.)

Лизингодатель	Договор	Имущество	Всего лизинговых платежей по договору	Лизинговые платежи, подлежащие уплате в 2022 г.	Лизинговые платежи до конца действия договора
Кузбасслизинг ООО	СТ22-ФЛ от 09.01.2019г	Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200	6 224	337	337
Кузбасслизинг ООО	СТ23-ФЛ от 27.02.2019г	Автомобиль VOLKSWAGEN 7HC CARAVELLE	3 552	383	383
Кузбасслизинг ООО	СТ24-ФЛ от 25.04.2019г	Автомобиль KIA BD	1 274	207	207
Кузбасслизинг ООО	СТ26-ФЛ от 21.11.2019г	Автомобиль енециальный пассажирский УАЗ 220695-04	835	271	271
Кузбасслизинг ООО	СТ27-ФЛ от 29.01.2020г	Автомобиль NISSAN X-TRALL	1 623	525	613
Кузбасслизинг ООО	СТ28-ФЛ от 29.01.2020г	Автомобиль NISSAN X-TRALL	1 623	525	613
Кузбасслизинг ООО	СТ29-ФЛ от 05.04.2021г	Автомобиль NISSAN X-TRALL	2 071	678	1 603
Кузбасслизинг ООО	СТ30-ФЛ от 21.09.2021	NISSAN TERRANO	1 623	506	1 454
Кузбасслизинг ООО	СТ31-ФЛ от 12.10.2021	NISSAN TERRANO	1 887	628	1 730
Кузбасслизинг ООО	СТ32-ФЛ от 12.10.2021	NISSAN TERRANO	1 922	641	1 762
Кузбасслизинг ООО	СТ33-ФЛ от 12.10.2021	NISSAN TERRANO			

Лизингодатель	Договор	Имущество	Всего лизинговых платежей по договору	Лизинговые платежи, подлежащие уплате в 2022 г.	Лизинговые платежи до конца действия договора
Кузбаслизинг ООО	СТ34-ФЛ от 20.10.2021	HYUNDAI H-1	3 717	1 239	3 407
Кузбаслизинг ООО	СТ35-ФЛ от 08.11.2021	Nissan X-trail.	3 194	1 009	3 026
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	ОВ/Ф-86647-01-01 от 07.05.2020	Автомобиль Mitsubishi Pajero Sport	3 333	959	2 374
ТаймЛизинг ООО	2010/103/20 от 19.08.2020	Автомобиль Nissan Terrano	1 120	501	835
ТаймЛизинг ООО	2011/103/20 от 19.08.2020	Автомобиль Nissan Terrano	1 503	501	835
ТаймЛизинг ООО	2012/103/20 от 19.08.2020	Автомобиль Nissan Terrano	1 359	453	755
ТаймЛизинг ООО	2013/101/20 от 18.08.2020	Автомобиль грузовой ГАЗ 221717 Соболь	1 359	453	755
ТаймЛизинг ООО	2192/103/20 от 29.12.2020	Toyota Land Cruiser 200	5 946	1 189	2 379
Итого			46 138	11 662	25 148

3.3. Финансовые вложения

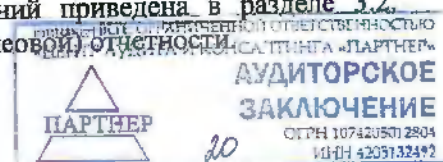
Методологические аспекты учетной политики

- Финансовые вложения Общества подразделяются в зависимости от срока, в течение которого, предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.
- Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов по статье «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса.
- В соответствии с п. 8 ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений согласно п. 12 ПБУ 19/02 признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.
- Определение стоимости выбывающих финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Проверка на обеспечение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по мере появления информации, свидетельствующей об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря. Уровень существенности изменения стоимости определяется в размере 20% отклонения расчетной стоимости финансовых вложений от их учетной стоимости.

Существенные показатели

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 3.1. Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информация об ином использовании финансовых вложений приведена в разделе 3.2. Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.



3.4. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены суммы капитальных вложений и НДС по выполненным работам по объектам строительства, срок строительства по которым по состоянию на 31.12.2021 года превышает 12 месяцев, а также, расходы будущих периодов (плата за поручительства и банковские гарантии) срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. Перечень объектов, затраты по которым включены в состав строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2021 года и 31.12.2020 года приведен в таблице 3.3

Таблица 3.3
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма капитальных вложений на 31 декабря 2020 г.	Сумма НДС по капитальным вложениям на 31 декабря 2020 г.	Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2020 г.
Объекты строительства	282 800	13 118	295 918
Прочие внеоборотные активы	60 021	0	60 021
ИТОГО 2020г	342 821	13 118	355 939
Наименование показателя	Сумма капитальных вложений на 31 декабря 2021 г.	Сумма НДС по капитальным вложениям на 31 декабря 2021 г.	Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2021 г.
Объекты строительства	319 450	13 428	332 878
Прочие внеоборотные активы	386 158	0	386 158
ИТОГО 2021г	705 608	13 428	719 036

3.5. Запасы

Методологические аспекты учетной политики

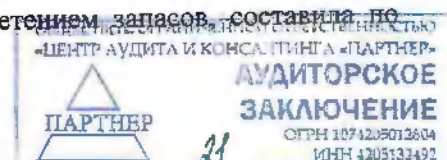
- Учет запасов производится в соответствии стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, вступившем в действие с 06.04.2020г. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 ретроспективно (п.47 ФСБУ 5/2019)
- К материально-производственным запасам Общества отнесены: материалы, готовая продукция, предназначенная для продажи, в частности объекты (квартиры), законченные строительством и предназначенные для продажи по договорам купли-продажи.
- Материально-производственные запасы принимаются к учёту в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением, доставкой и доведением до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость.
- Материально-производственные запасы при отпуске в производство и ином выбытии списываются по средней себестоимости.
- Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Существенные показатели

Информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4.1 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Информация об ином использовании запасов приведена в разделе 4.2 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Сумма авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением запасов, составила по состоянию на 31.12.2021 года 498 328 тыс. руб.



3.6. Дебиторская задолженность

Методологические аспекты учетной политики

- Задолженность по расчетам отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из пп, установленных договорами между Обществом и контрагентами.
- Дебиторская задолженность по перечисленной Обществом оплате, частичной оплате в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету в соответствии с налоговым законодательством
- Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями создается за счет финансовых результатов предприятия. Решение по созданию резерва по сомнительным долгам оформляется приказом руководителя организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника, оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценка вероятности погашения долга полностью или частично, производится комиссионно. В состав комиссии включаются: руководитель экономической службы; главный бухгалтер; руководитель юридической службы.

При определении величины резерва по сомнительным долгам комиссия анализирует вероятность погашения сомнительной задолженности, по которой на момент определения резерва просрочка исполнения обязательства контрагентом составила более 180 дней. Если просрочка исполнения обязательства, предусмотренного договором, составляет менее 180 дней, то такая задолженность в резерв не включается. Если на конец отчетного периода достоверно известно, что дебиторская задолженность (не погашенная в сроки, предусмотренные договором) уже погашена или планируется быть погашена в течение 12 месяцев (основанием служит гарантийное письмо об оплате, график погашения и т.н.), следующих за отчетным периодом, ее величина не включается в резерв по сомнительным долгам.

Существенные показатели

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1, 5.2 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2021г. в составе дебиторской задолженности отражены сальдированные расчеты в сумме 6 120 тыс. руб. по объекту:

Мемориал погибшим шахтерам - сумма расходов 153 192 тыс. руб., сумма НДС-24 921 тыс. руб., сумма поступивших денежных средств- 171 993 тыс. руб. Указанные расходы осуществляются в соответствии с договором инвестирования от 28.02.2011г. Дебиторская задолженность составила 6 120 тыс. руб.

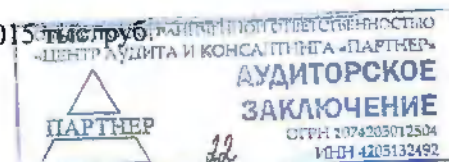
3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Методологические аспекты учетной политики

- Денежные потоки от текущих операций в отчете движения денежных средств показаны свернуто, так как они характеризуют не столько деятельность самой организации, сколько деятельность ее контрагентов (инвестирование строительства и расходы на строительство). Свернуто в Отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки, связанные с оплатой и получением сумм налога на добавленную стоимость, а также расчеты по агентским договорам.
- Депозитные вклады относятся к денежным эквивалентам и отражаются Обществом в составе строки «Денежные средства»

Существенные показатели

- Остаток денежных средств на начало отчетного периода- 1 755 015 тыс. руб.



- Информация о денежных потоках между Обществом и дочерними и зависимыми Обществами приведена в таблице №3.8.1. за 2021 год и в таблице № 3.8.2 за 2020 год.

Таблица 3.8.1
(тыс. руб.)

Контрагенты	Отток Денежных средств	Приток денежных средств	Код строки ОДДС
<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>			
<i>Основное общество</i>			
ООО «Бизнес-Технологии»	72 620		4322
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>			
<i>Дочерние и зависимые общества:</i>			
ООО Специализированный застройщик "Победа"		56 348	4111
ООО Специализированный застройщик "Кемерово-Сити"		4 714	4111
ООО Специализированный застройщик "Провинция"		376	4111
ООО Специализированный застройщик "Юность"		611	4112
		3 566	4111
		108	4111
КУЗБАССГОРПРОЕКТ ООО ПИ		295	4119
	206 465		4121
		30	4119
Кемеровский ДСК	277 654		4121
		3484	4111
Кемеровский ДСК СК	195 830		4121

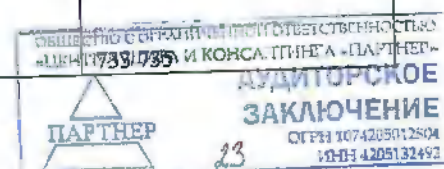
Таблица 3.8.2
(тыс. руб.)

Контрагенты	Отток Денежных средств	Приток денежных средств	Код в ОДДС
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>			
<i>Дочерние и зависимые общества:</i>			
ООО Специализированный застройщик "Строй+"		33 449	4119
ООО Специализированный застройщик "Кемерово-Сити"		292 326	4119
ООО Специализированный застройщик "Провинция"		34 863	4119
ООО Специализированный застройщик "Юность"	2 443		4129
		196 207	4119
	6 864		4129
КУЗБАССГОРПРОЕКТ ООО ПИ		7 431	4119
	15 384		4129
Кемеровский ДСК	188 842		4129
Кемеровский ДСК СК			

Остаток денежных средств на конец отчетного периода- 728 059 тыс. руб.
Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

Таблица 3.8.3
(тыс. руб.)

Показатель	На 31.12 2021 г.	На 31.12 2020 г.	На 31.12.2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	728 059	1 755 015	



Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс),	728 059	1 755 015	733 735
в том числе:			
Расчетный счет	679 663	1 694 132	733 735
Аккредитивы	48 397	14 882	0
Депозитный вклад	0	46 000	0

3.9. Прочие оборотные активы.

Данный раздел оборотных активов предназначен для отражения остатков оборотных активов, не нашедших своего отражения по другим статьям раздела II баланса «Оборотные активы». Согласно пункту 19 ПБУ 4/99 в бухгалтерском балансе активы должны представляться с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения. В данном разделе Обществом отражена информация о неисключительных правах, которая отражается в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов. В (стр.1260) отражены краткосрочные активы по капитальным вложениям 1 670 142 тыс. руб. На 31.12.2020г. сумма краткосрочных активов 1 490 302 тыс. руб.

Таблица 3.9
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма капитальных вложений на 31.12.2020 г.	Сумма НДС по капитальным вложениям на 31.12.2020 г.	Прочие оборотные активы на 31.12.2020 г.
Объекты строительства	1 282 004	157 692	1 439 696
Прочие оборотные активы	50 606	0	50 606
ИТОГО 2020г	1 332 610	157 692	1 490 302
Наименование показателя	Сумма капитальных вложений на 31.12.2021 г.	Сумма НДС по капитальным вложениям на 31.12.2021г.	Прочие оборотные активы на 31.12.2021 г.
Объекты строительства	1 427 396	207 103	1 634 499
Прочие оборотные активы	35 643	0	35 643
ИТОГО	1 463 039	207 103	1 670 142

3.10. Капитал и резервы.

Раздел III «Капитал и резервы» по состоянию на отчетную дату сформирован в сумме 1 884 063 тыс. руб., в том числе:

- Уставный капитал Общества (стр.1310) – 401 805 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль Общества (стр.1370) в сумме 1 482 258 тыс. руб.

Раздел III «Капитал и резервы» по состоянию на 31.12.2020г был сформирован в сумме 1 802 417 тыс. руб., в том числе:

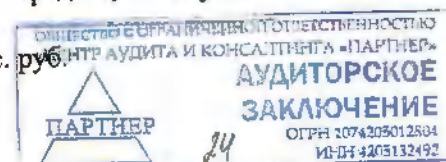
- Уставный капитал Общества (стр.1310) – 401 805 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль Общества (стр.1370) в сумме 1 400 612 тыс. руб.

3.11. Долгосрочные обязательства.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021 г. (стр.1420) -617 890 тыс. руб., на 31.12.2020г -493 693 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства в Обществе формируются по разницам, возникающим в результате разного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по внеоборотным активам, материалам, основным средствам, товаров, по выполненным этапам незавершенных работ.

Прочие обязательства на 31.12.2021г. (стр.1450) -1 869 819 тыс. руб.



В данной статье Общество отражает размер обязательств перед участниками долевого строительства и прочими инвесторами строительства на счете 86 "Целевое финансирование", также прочие долгосрочные обязательства. Расшифровка статьи «Прочие долгосрочные обязательства» приведена в таблице 3.11

Таблица 3.11
(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма обязательств на 31.12.2020г.	Сумма обязательств на 31.12.2021г.
ООО «СДС-Финанс»	154 031	126 499
ООО СтройПортКомплекс	1 364 526	0
АЗОТ КАО		1 369 506
Физ.лица		373 814
ИТОГО	1 518 557	1 869 819

3.12. Краткосрочные обязательства.

Методологические аспекты учетной политики

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107п.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно независимо от условий предоставления займа (кредита) и отражаются в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится не реже одного раза в месяц.

Прочие расходы по займам включаются в состав прочих расходов

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам.

Существенные показатели

Величина заемных средств на начало отчетного периода (стр.1510) составляла 228 510 тыс. руб.

На конец отчетного периода составила 3 641 546 тыс. руб.

Сумма займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) по состоянию на 31.12.2021 года (недополученные овердрафты) отсутствует.

Информация о полученных Обществом кредитах и займах по состоянию на 31.12.2021 года приведена в таблице 3.12

Таблица 3.12

(тыс. руб.)

Займ	Сумма займа/кредита	% ставка	Дата выдачи	Дата возврата (график и погашения (при и наличии))	Непогашенный остаток основного долга	Непогашенный остаток суммы процентов по займу/кредиту.	Цель получения кредита
8615.01-20/021 от 28.02.2020	6 000 000	12%	21.12.2020	31.07.2021	979 681	322	пополнение оборотных средств
8615.01-20/038 от 28.02.2020	1 400 000	12%	10.12.2020	31.07.2021	95 912	63	пополнение оборотных средств
8615.01-20/124 от 05.10.2020	1 150 000	9,50%	06.09.2021	31.03.2022	151 555	364	пополнение оборотных средств
8615.01-21/118 от 25.08.2021	400 000	9,70%	31.08.2021	30.06.2022	327 000	521	исполнение оборотных средств
Нск-010/КСи-2021 от 20.07.2021	450 000	10,97%	29.07.2021	20.07.2022	237 398	773	пополнение оборотных средств
3-01/2021 от 22.03.2021	800 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 2% годовых	22.03.2021	29.12.2021	0	554	пополнение оборотных средств
3-02/21 от 28.10.2021	1 220 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 2% годовых	28.10.2021	31.10.2022	1 220 000	2808	пополнение оборотных средств
22/12-С от 22.12.2021	630 000	ключевая ставка ЦБ РФ +3% годовых	22.12.2021	31.12.2022	630 000	1 588	пополнение оборотных средств
Итого:	4 900 000				3 641 546	6 993	

3.13. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При передаче инвесторам (дольщикам) квартир, жилых помещений по передаточным актам до окончательного завершения строительства объекта инвестирования (долевого строительства) фактические расходы, собранные по объекту на счете 08, а также НДС, собранный на счете 19.КВ, списываются на счет 76.10 «Расчеты по передаточным актам». В результате возникает кредитовое сальдо по счету 76.10 (разница между поступившими денежными средствами и фактическими затратами). Сумма таких затрат входит в состав кредиторской задолженности и составила:

- по состоянию на 31.12.2020 г. -101 836 тыс. руб.,
- по состоянию на 31.12.2021 г. -68 183 тыс. руб.

Величина кредиторской задолженности на отчетную дату составила 9 884 086 тыс. руб. Кредиторская задолженность по сравнению с прошлым отчетным периодом увеличилась на 526 656 тыс. руб.

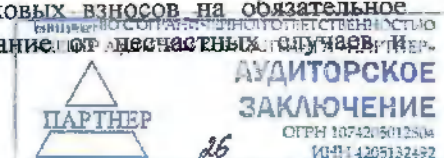
3.14. Оценочные обязательства.

Методологические аспекты учетной политики

Для целей бухгалтерского учета предусмотрено:

Признание оценочного обязательства по оплате отпусков:

- расчет величины оценочных обязательств, производится ежемесячно в размере 8,66 процентов от суммы фактических расходов на оплату труда с учетом страховых взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев и



профзаболеваний за месяц, за исключением суммы отпускных и выплат физическим лицам, работающим по договорам ГПХ;

Сумма резерва уточняется на последнее число каждого квартала. Сумма рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков (по данным кадрового учета) на среднюю дневную заработок каждого сотрудника. Плановая сумма отпускных увеличивается на сумму страховых взносов до того момента, пока средняя зарплата на одного работника организации, начисленная нарастающим итогом с начала года, не достигнет уровня, при котором взносы не начисляются (предельная величина базы для начисления страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с 1 января 2021 года – 1 465 000 руб. (ПФР), 966 000 руб. (ФСС РФ)).

Существенные показатели

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в разделе 7 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

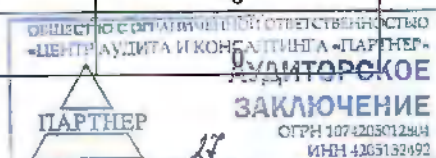
3.15. Прочие краткосрочные обязательства.

Прочие краткосрочные обязательства на 31.12.2021г. (стр.1550) – 1 210 718 тыс. руб. В составе строки 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» отражены краткосрочные обязательства перед участниками долевого строительства и прочими инвесторами строительства на счете 86 «Целевое финансирование»

Таблица 3.15

(тыс. руб.)

Контрагент	Сумма обязательств на 31.12.2020г.	Сумма обязательств на 31.12.2021г.
ООО "СДС-Финанс"	576 979	632 188
ООО ПСК-М	24 357	0
Физ.лица по ДДУ	840 210	426 139
СДС-УГОЛЬ АО ХК	681	681
УЖС ПРОМЫШЛЕННОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА	46 116	63 804
ООО ЦЕНТРАЛЬНАЯ СТРОЙБАЗА	4 993	0
ООО СибирьРегионСтрой	12 919	4 306
ООО СК ИНТЕГРА	1 987	0
ООО ПОЛИПРОПИЛЕН СЕРВИС	7 031	1 354
ООО СИБПРОМТЕХСНАБ ТД ЗАВОДА	6 421	0
ООО Элитстройгруп	2 183	0
АО Салех	4 699	4 700
МЕТАЛЛКЛАССИК-СТРОЙ ООО	2 830	1 460
ООО Сибпромвентилиация	2 248	2 248
ООО СЭМ	1 987	0
ООО Творец	1 351	



Контрагент	Сумма обязательств на 31.12.2020г.	Сумма обязательств на 31.12.2021г.
АЗОТ КАО	51 688	51 688
СибСтройкомплекс	2 183	0
ООО Магнетон ПРО	0	1 460
ООО Полипропилен Сервис	0	2 143
ООО СК Магистраль	0	16 266
ООО Энергоподряд	0	2 282
ИТОГО	1 590 863	1 210 718

4. Выручка и себестоимость продаж

4.1. Доходы от обычных видов деятельности

Методологические аспекты учетной политики

Доходами от обычных видов деятельности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» является выручка от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг и отражается на счете 90 субсчете 01 «Доходы от обычных видов деятельности». К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие виды доходов:

- работы по договорам строительного подряда;
- услуги генподряда;
- услуги заказчика-застройщика
- прочая реализация приобретенных строительных материалов;
- сдача имущества в аренду;
- другие виды доходов;

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Величина выручки по долгосрочным контрактам в отчетном периоде признана следующими способами:

- «по мере готовности», где степень завершенности работ по объектам определена на основании объема выполненных работ по сметной стоимости объекта, согласно внутренним формам КС-2, КС-3 на 31.12.2021г.
- «по фактическим затратам», где не определена сметная стоимость объектов.

Существенные показатели

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Таблица 4.1.1
(тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь-декабрь 2020 г.		За январь-декабрь 2021 г.	
	Выручка	Себестоимость продаж	Выручка	Себестоимость продаж
Выручка от реализации всего, в том числе:	13 128 741	11 908 715	17 254 565	16 411 722
работы по договорам строительного подряда	12 212 287	11 192 908	16 447 576	15 652 730

Наименование показателя	За январь-декабрь 2020 г.		За январь-декабрь 2021 г.	
	Выручка	Себестоимость продаж	Выручка	Себестоимость продаж
сдача имущества в аренду	3 807	2 506	5 763	4 921
услуги генподряда	194 686		24 734	
прочая реализация приобретенных строительных материалов	553 960	554 918	657 773	656 877
прочая реализация	103 595	95 625	50 273	46 567
услуги заказчика-застройщика	60 406	62 758	68 446	50 627

Информация по долгосрочным контрактам, учитываемых в соответствии с ПБУ 2/2008.

Таблица 4.1.2
(тыс. руб.)

Наименование объекта	Договор	Цена договора без НДС	Сумма полученного аванса (без НДС)	Сумма признанной в отчетном периоде Выручки (без НДС)	Сумма, которую заказчик принял (без НДС)	Расходы по договорам	Финансовый результат	Сумма испределенная заказчику (без НДС)
Детский сад 12 на 200 мест с бассейном в МКР 7Б	05396000073 20000010-ЭА-6 от 20.10.2020	275 693	27 940	182 146	161 150	182 146	0	20 996
Комплекс городской многопрофильной больницы г.Междуреченск	Г.К.20/065 от 02.07.2020	1 539 718	244 075	572 711	333 213	574 374	-1 663	239 498
Комплекс городской многопрофильной больницы г.Междуреченск	Г.К. 21/174 ГК от 25.10.2021	4 474 500	109 534	45 982	0	45 982	0	45 982
Морской порт	16/2018/СБО от 06.11.2018	6 158 202	1 705 443	4 464 259	2 007 347	4 600 061	-135 802	2 456 912
ИТОГО		12 448 113	2 086 992	5 265 098	2 501 709	5 402 563	-137 465	2 763 388

4.2.Расходы по обычным видам деятельности

Методологические аспекты учетной политики

Расходы организации собираются в течение отчетного периода на счетах бухгалтерского учета: счет 20, который состоит из счета 20.01 «Основное производство» и счета 20.03 «Основное производство по процессам», счет 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20.01 «Основное производство» учитываются прямые расходы, которые прямо связаны с предоставлением услуг заказчика и (или) застройщика, на счете 20.03 «Основное производство по процессам» учитываются расходы по строительно-монтажным работам в разрезе объектов строительства по элементам затрат:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации;
- стоимость принятых субподрядных работ;
- прочие расходы.

Расходы, учтенные в конце отчетного месяца на счете 20, включая списанную со счета 26 сумму косвенных расходов, включаются в себестоимость по мере реализации работ и услуг, в стоимости которых они учтены. Оценка незавершенного производства формируется по фактической производственной себестоимости

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются косвенные расходы, которые в момент возникновения нельзя отнести на конкретный вид деятельности – расходы, прямо не связанные с предоставлением услуг заказчика и (или) застройщика и выполнением строительно-монтажных работ, либо прямо относящиеся к общехозяйственным расходам.

Расходы, учтенные на счете 26, списываются ежемесячно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Существенные показатели

Структура расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в разделе 6 Приложений (табличной части) Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. Проценты к получению и проценты к уплате

Информация о начисленных доходах в виде процентов, отраженных по строке 2320 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице 5.1.

Таблица 5.1

(тыс. руб.)

Источники дохода	За январь-декабрь 2020г.	За январь-декабрь 2021г.	Отклонения
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств	2 964	8 207	5 243
Проценты по займам выданным	1 470	755	-715
Итого	4 434	8 962	4 528

Информация о начисленных расходах в виде процентов, отраженных по строке 2330 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице 5.2.

Таблица 5.2
(тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь-декабрь 2020г.	За январь-декабрь 2021г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	151 921	228 614
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	150 464	228 614
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	1457	
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

6. Прочие доходы и расходы

Информация о начисленных расходах в виде процентов, отраженных по строке 2330 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице 6

Таблица 6
(тыс. руб.)

Наименование показателя	За январь - декабрь 2020 г.		За январь - декабрь 2021 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	13 137	(12 999)	186 003	(180 612)
продажа основных средств	2 222	(900)	4 536	(1 370)
продажа сырья и материалов	6 090	(7274)	7 467	(5 242)
продажа ценных бумаг			174 000	(174 000)
продажа прочих активов (ЗУ)	4 825	(4825)	0	0
Нанисание (восстановление) резервов	38 917	(31 157)	31 690	
Финансовый результат (экономиа) по ДДУ	10 430		24 085	(8 796)

Наименование показателя	За январь - декабрь 2020 г.		За январь - декабрь 2021 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Курсовые разницы	8	(8)	832	(743)
Списание дебиторской/кредиторской задолженности		(894)	22	
Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам	0		7 818	
Доходы от реализации права требования	124 469	(124 469)	164 544	(160 544)
Излишки (недостача) материальным объектам при инвентаризации			524	
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС		(19)	80	
Доходы/расходы в виде штрафов, пеней, неустоек за нарушение договоров			118 389	(132 435)
Доходы (Убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	1 055	(6 915)		
Прочее возмещение убытков (разное)			379	(135)
Субсидии (поступление)			114	
Налоги и сборы по прочим расходам		(6760)		(1028)
Госноплина	77	(1 564)		(1249)
Прочие доходы (расходы)	32 598	(105762)	9 963	(179 863)
Итого	220 691	(290 547)	544 443	(665 405)

7. Палог на прибыль.

Методологические аспекты учетной политики

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются раздельно.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 291 494 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20%. Сумма исчисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 58 299 тыс. руб. Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 282 669 тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный доход по налогу на прибыль» составил 56 534 тыс. руб. (282 669 * 20%).

Существенные показатели

В 2021 году Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%

Таблица 7.1
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1.	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	(56 534)	(130 938)
2.	Постоянный налоговый доход	807	12 989
3.	Налог на прибыль в том числе:	(55 727)	(117 949)
3.1.	Текущий налог на прибыль**	(58 299)	(99 549)
3.2.	Отложенный налог на прибыль	2 572	(18 400)
4.1	Корректировки, связанные с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
4.2	Корректировки, связанные с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах:		
	- пересмотрена вероятность получения доходов от реализации ЦБ, списан актив на сумму		

8. Информация о связанных сторонах.

Информация об организациях, являющихся связанными сторонами, приведена в таблице 8.1.

Таблица 8.1

Наименование лиц, являющимися связанными сторонами	Основание, в силу которого лицо признается связанными сторонами	Виды операций
Рыбальченко Светлана Юрьевна	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал Общества.	Расчеты по выплате дивидендов
Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Технолוגия»	Является лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал Общества	Расчеты по выплате дивидендов
Общество с ограниченной ответственностью «Кемеровский ДСК»	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Переводы долга, приобретение товаров, работ, услуг.

Наименование лиц, являющимися связанными сторонами	Основание, в силу которого лицо признается связанными сторонами	Виды операций
Общество с ограниченной ответственностью Проектный институт «Кузбассгорпроект»	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление займа, приобретение услуг
Николаев Максим Владимирович	Является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа	Расчеты с подотчетными лицами
ООО Специализированный застройщик "Провинция"	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
ООО Специализированный застройщик "Юность"	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
ООО Специализированный застройщик "Победа"	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг генерального подрядчика, реализация незавершенного строительства
ООО Специализированный застройщик "Строй+"	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться 100 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Предоставление услуг технического заказчика, реализация незавершенного строительства.
Крапивиноавтодор ОАО	Является лицом, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосов, составляющих уставной капитал	Отсутствуют.
Общество с ограниченной ответственностью «Барзасский карьер»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг, переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «СК КемДСК»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг по выполненным работам по строительству объектов, предоставление в аренду нежилых помещений, предъявление претензий.
Общество с ограниченной ответственностью «Атлаит»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Предоставление услуг технического надзора.
Общество с ограниченной ответственностью «СДС-Финаис»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг по агентским договорам, переводы долга, получение займа полученные, предъявленные претензии реализация недвижимого имущества, аренда недвижимого имущества, участие в долевом строительстве, инвестирование строительства.

Наименование лиц, являющимися связанными сторонами	Основание, в силу которого лицо признается связанными сторонами	Виды операций
Федяев Михаил Юрьевич	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Получение займа, уступка прав требований по договорам участия в долевом строительстве многоквартирных домов
Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАССЛИЗИНГ»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг
Общество с ограниченной ответственностью «Медиа – агентство»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.
Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение товаров (работ, услуг), переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «Санаторий Танай»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение санаторно-курортных путевок
АО ХК «СДС»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Переводы долга.
Общество с ограниченной ответственностью «Сибирская Водочная Компания»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение товарно-материальных ценностей.
Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Сибирский Дом Страхования»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.
Акционерное общество «Черниговец»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Переводы долга, приобретение услуг.
Общество с ограниченной ответственностью «Телеканал «Мой город»	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит общество	Приобретение услуг.

Информация об объеме операций и незавершенных операциях со связанными сторонами приведена в таблице 8.2 за 2021 год и в таблице 8.3 за 2020 год

Таблица 8.2
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование предприятия	Вид операции	Задолженность на 31.12.2020г., тыс. руб.		Объем операций каждого вида за 2021г., тыс.руб.		Задолженность на 31.12.2021г., тыс. руб.	
			Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Основное общество (являющееся (участвующее) хозяйственное общество):								
1	Рыбальченко Светлана Юрьевна	Расчеты по выплате дивидендов			72 668	78 730		42

2	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Технологии»	Расчеты по выплате дивидендов			72 620	72 650		30
Дочерние хозяйственные общества:								
3	Крапивиноавтодор ОАО	Операции отсутствуют	0	0	0	0	0	0
4	Кемеровский ДСК	Реализация товаров, работ, услуг.	0	0	395	395	0	0
		Расчеты по Цессии	0	22	4 650	4 650	0	22
		Расчеты по прочим операциям	0	10 544	5 458	15 488	0	20 574
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	41 246	352 758	336 781	0	25 269
5	КУЗБАССТОРПРОЕКТ ООО ПИ	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	21 811	253 409	257 624	0	26 026
		Реализация товаров, работ, услуг.	588	0	505	130	963	0
		Претензии	194	0	2 382	2 435	141	0
		Расчеты по посредническим операциям	314	0	3 232	0	3 546	0
6	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Строй +"	Реализация товаров, работ, услуг.	0	0	120	120	0	0
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	2615	2615	0	0	0
		Расчеты по посредническим операциям	7 519	0	1 186	3 585	5 120	
		Расчеты по прочим операциям		1674	517			1 157
		Расчеты по Цессии	0	1 146	2 136	990	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Победа"	Реализация товаров, работ, услуг.	53	0	180 583	79 279	101 357	0
		Вклад в имущество	0	2 233	2 233	0	0	0
		Расчеты по займам (проценты)			366		366	
9	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Юность"	Реализация товаров, работ, услуг.	6 701	0	7 980	5 045	9 636	0
		Расчеты по Цессии	0	136	16 688	16 552	0	0
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	251	1506	1508		253

		Расчеты по посредническим операциям	36 902	0	231 828	226 865	41 865	
		Расчеты по прочим операциям	42	0	92	50	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный " Кемерово-Сити"	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	0	117	212	0	95
		Реализация товаров, работ, услуг.	5 476	0	2 630	5 657	2 449	0
		Расчеты по Цессии	0	0	1 362	1 362	0	0
		Расчеты по посредническим операциям	36 999	0	67 535	90 970	13 564	0
		Расчеты по прочим операциям	0	0	50	50	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный "Провиция"	Реализация товаров, работ, услуг.	344	0	567	452	459	
		Расчеты по прочим операциям	0	0	50	50	0	0
		Расчеты по посредническим операциям	2825	0	26 040	21 271	7 594	
12	СИНЕРГИЯ ФОНД	Операции отсутствуют						
13	Кемеровский ДСК СК	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	50 404	446 783	518 684		122 305
		Расчеты по претензиям	0	0	1 782	1 782	0	0
		Реализация товаров, работ, услуг.	3454	0	25 082	28269	267	0
		Расчеты по прочим операциям	717	0	4 114	4 645	186	0
		Расчеты по Цессии	0	0	8 826	10 515	0	1 689
Основной управленческий персонал организации:								
14	Николаев Максим Владимирович	Расчеты с подотчетными лицами		112	13 315	12 381	1 046	
Другие связанные стороны :								
15		Авансы выданные	906 172	0	1 622 388	1 539 853	988 707	0
		Арендные платежи	0	5	62	62	0	5
		Возмещение затрат	36	0	47	83	0	0
		Платежи по прочим видам страхования	75	0	137	161		
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	198 813	2 209 902	2 379 536	0	368 447

	Расчеты по займам	0	57 051	889 448	832 397	0	0
	Расчеты по займам (проценты)	0	7 680	32 492	24 812	0	0
	Расчеты по лизинговым операциям	0	0	11 697	11 865	0	168
	Расчеты по передаточным актам	577 257	4 127	265 950	455 616	383 464	0
	Расчеты по посредническим операциям	374	0	9 911	8 508	1 777	0
	Расчеты по претензиям			1 954	52	1 902	
	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	0	0	125 240	125 240	0	0
	Расчеты по прочим операциям	0	13 880	17 179	59 715	0	56 416
	Расчеты по Цессии	0	54 033	84 795	90 277	0	59 515
	Расчеты с участниками долевого строительства	0	0	453 335	453 335	0	0
	Реализация товаров, работ, услуг.	36 985	0	156 675	110 818	82 842	0

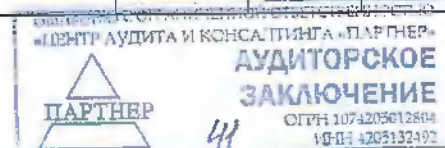
Таблица 8.3
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование предприятия	Вид операции	Задолженность на 31.12.2019г., тыс. руб.		Объем операций каждого вида за 2020г., тыс.руб.		Задолженность на 31.12.2020г., тыс. руб.	
			Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Основное общество (преобладающее (участвующее) хозяйственное общество):								
1	Рыбальченко Светлана Юрьевна	Операции отсутствуют						
2	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Технологии»	Операции отсутствуют						
Оспозное общество (преобладающее (участвующее) хозяйственное общество):								
3	Кривиноавтодор ОАО	Перечисление дивидендов	0	0	82 000	82 000	0	0
4	Кемеровский ДСК	Реализация товаров, работ, услуг.	0	0	910	910	0	0
		Расчеты по Цессии	0	22	15 126	15 126		

		Возмещение затрат	0	0	445	445	0	0
		Расчеты по прочим операциям	0	8 005	8 206	10 745	0	10 544
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	106 369	395 814	330 691	0	41 246
Дочерние хозяйственные общества:								
3	Крапивиноавтодор ОАО	Перечисление дивидендов	0	0	82 000	82 000	0	0
4	Кемеровский ДСК	Реализация товаров, работ, услуг.	0	0	910	910	0	0
		Расчеты по Цессии	0	22	15 126	15 126	0	22
		Возмещение затрат	0	0	445	445	0	0
		Расчеты по прочим операциям	0	8 005	8 206	10 745	0	10 544
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	106 369	395 814	330 691	0	41 246
5	КУЗБАСГОРПРОЕКТ ООО ПИ	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	28 521	264 293	257 583	0	21 811
		Реализация товаров, работ, услуг.	2	0	36 598	36 012	588	0
		Претензии	848	0	1 027	1 681	194	0
		Расчеты по посредническим операциям	149	0	17 659	17 494	314	0
		Прочие расчеты	12	0	0	12	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Строй +"	Реализация товаров, работ, услуг.	3 988	0	1 502	5 490	0	0
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	404	0	-404	0	0	0
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	98	580	3 097	0	2 615

		Расчеты по посредническим операциям	58 123	0	60 293	110 897	7 519	
		Расчеты по прочим операциям	45	0	83 380	85 099		1 674
		Расчеты по Цессии	0	1 291	1 315	1 170		1 146
7	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Юность"	Реализация товаров, работ, услуг.	8 787	0	5 861	7 947	6 701	0
		Расчеты по Цессии	0	136	27 242	27 242	0	136
		Приобретение товаров, работ, услуг.	0	217	1074	1108		251
		Расчеты по посредническим операциям	35 334	0	234 570	233 002	36 902	
		Расчеты по прочим операциям	42					42
8	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный "Кемерово-Сити"	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	0	23	23	0	0
		Реализация товаров, работ, услуг.	4 687	0	13 568	12 780	5 476	0
		Расчеты по Цессии	0	0	17 244	17 244	0	0
		Расчеты по прочим операциям	45 648	0	312 391	321 040	36 999	0
9	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный "Провинция"	Реализация товаров, работ, услуг.	324	0	923	903	344	
		Расчеты по посредническим операциям	0	0	40 014	37 189	2 825	
		Расчеты по Цессии	0	0	2 325	2 325	0	0

10	СИНЕРГИЯ ФОНД	Операции отсутствуют						
11	Кемеровский ДСК СК	Приобретение товаров, работ, услуг.	0	112 715	772 855	710 544		50 404
		Оплата товаров, работ услуг (денежными средствами)	14	0	180	194	0	0
		Реализация товаров, работ, услуг.	888	0	25 484	22918	3 454	0
		Возмещение затрат	0	0	675	675	0	0
		Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	1 653	0	5 760	6 696	717	0
		Расчеты по Цессии	2 370	0	9 898	12 268	0	0
Основной управленческий персонал организации:								
12	Николаев Максим Владимирович	Расчеты с подотчетными лицами	0	0	2 653	2 653	0	0
Другие стороны:								
		Арендные платежи	0	0	29	34	0	5
		Приобретение товаров, работ, услуг.	252 175	104 852	2 441 516	1 880 430	908 832	200 473
		Расчеты по займам	0	753 512	1 844 304	1 147 843	0	57 051
		Расчеты по займам (проценты)	0	109 066	197 572	96 186	0	7 680
		Расчеты по лизинговым операциям	0	0	17 193	17 193	0	0
		Расчеты с участниками долевого строительства	0	8 680	698 935	694 382	0	4 127
		Расчеты по договорам инвестирования	0	852 309	430 024	307 645	0	729 930



Расчеты по передаточным актам	0	42 226	106 047	105 797	0	41 976
Расчеты по посредническим операциям	37 377	0	567 219	540 202	64 394	0
Расчеты по претензиям	0	0	20	20	0	0
Расчеты по прочим операциям	25	12 111	194 939	196 697	36	13 880
Расчеты по Цессии	0	182 280	367 790	197 588	0	12 057
Реализация товаров, работ, услуг.	10 084	1 260	159 617	131 382	37 059	0

9. Вознаграждения управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместитель генерального директора по безопасности, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по жилищному строительству, заместитель генерального директора по правовым вопросам, заместитель генерального директора по финансам и кредитам, главный инженер, заместитель генерального директора по промышленному строительству, заместитель генерального директора по перспективному развитию.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения не производились.

Информация о выплатах основному управленческому персоналу за 2021 год приведена в таблице 9.1, за 2020 год в таблице 9.2.

Таблица 9.1

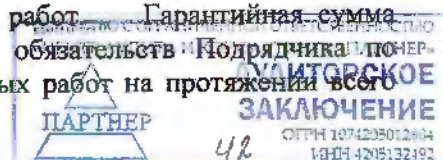
Всего начислено за 2021г. (тыс. руб.)	В т.ч. оплата труда (тыс. руб.)	В т.ч. НДФЛ (тыс. руб.)	В т.ч. Страховые взносы (тыс. руб.)
261 855	187 216	24 338	50 301

Таблица 9.2

Всего начислено за 2020г. (тыс. руб.)	В т.ч. оплата труда (тыс. руб.)	В т.ч. НДФЛ (тыс. руб.)	В т.ч. Страховые взносы (тыс. руб.)
251 863	180 267	23 434	48 162

10. Оценочные обязательства по договорам долевого участия.

Для исполнения гарантийных обязательств по договорам долевого участия, существует источник покрытия обязательств в виде гарантийной суммы. Заказчик (ООО «СДС-Строй») из сумм, причитающихся Подрядчику за выполненные работы, ежемесячно за каждый отчетный период, удерживает гарантийную сумму в размере 1,5%-5% от стоимости выполненных работ, определяемых на основании справок о стоимости выполненных работ. Гарантийная сумма является обеспечительной мерой, обеспечивающей исполнение обязательств Подрядчика по соблюдению сроков выполнения работ и по качеству выполненных работ на протяжении всего



гарантийного срока, установленного договором. Гарантийная сумма аккумулируется на счетах Заказчика и составляет на 164 854 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г., на 31.12.2020г. гарантийная сумма составляла 170 259 тыс. руб.

11. События после отчетной даты.

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако, по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

12. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами и обязательствами.

По состоянию на 31.12.2021г. сумма выданных обязательств (залога) Обществом составила 1 618 527 тыс. руб. (табл.12.1), что не превышает размер чистых активов, сумма которых по данным отчета об изменении капитала по состоянию на 31.12.2021г. составила 1 884 063 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. сумма выданных обязательств (залога) Обществом составила 1 748 593 тыс. руб. (табл.12.2)

Таблица 12.1
(тыс. руб.)

Залогодержатель	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Договор	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения на 31.12.2021г	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором.	
						Вероятность	Сумма
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615	Банковская гарантия	8615.01-19/028-3И от 20.03.2019	Залог недвижимого имущества	30.12.2021	131 040	низкая	131 040
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615"	Открытие кредитной линии	8615.01-19/119-13И от 28.06.2019	Залог доли УК	29.06.2025	1 487 487	низкая	1 487 487
Итого					1 618 527		1 618 527

Залогодержатель	Характер обязательства, по которым выдано обеспечение	Договор	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения на 31.12.2020 г	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором.	
						Вероятность	Сумма
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615	Банковская гарантия	8615.01-19/028-3И от 20.03.2019	Залог недвижимого имущества	30.12.2021	131 040	низкая	131 040
СБЕРБАНК ПАО КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615"	Открытие кредитной линии	8615.01-19/119-13 от 28.06.2019	Залог доли УК	29.06.2025	1 487 487	низкая	1 487 487
Абсолют Банк (ПАО)	Банковская гарантия	Нск-005/ГР-2020-ЦБ1 от 28.04.2020	Вексель	14.01.2022	130 066	низкая	130 066
Итого					1 748 593		1 748 593

В общей сумме обеспечения обязательств:

- залог недвижимого имущества ООО «СДС-Строй», предоставленный СБЕРБАНКУ для получения банковской гарантии для исполнения контракта по строительству объекта в г. Владивостоке (Морской Порт Суходол). Балансовая стоимость недвижимого имущества переданного в залог на 31.12.2021г составляет 124 073 тыс. руб. Общество в праве пользоваться предметом залога в соответствии с его целевым назначением и получать доходы от предмета залога, обеспечивая его сохранность.
 - Залог доли в Уставном капитале ООО Кемеровский ДСК предоставленный СБЕРБАНКУ для получения кредитной линии на финансирование по госконтракту объектов капитального строительства. По условиям договора, залогодатель в течение действия договора не вправе без письменного согласия залогодателя отчуждать предмет залога и передавать его в доверительное управление.

13. Риски хозяйственной деятельности

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности. Общество считает распространение «коронавируса» и нестабильность на рынках существенными некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

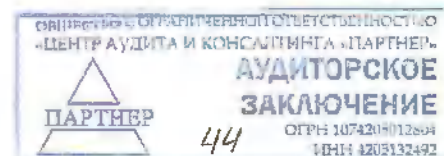
Генеральный директор

Николаев М.В.

Главный бухгалтер

Тамплов В.В.

«29» сентября 2022 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "СДС-Строй" за 2021 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	794	(243)	-	(378)	-	-	1 934	(621)
	5110	за 2020 г.	362	(209)	432	(34)	-	-	794	(243)
в том числе:	5101	за 2021 г.	794	(243)	1 140	(378)	-	-	1 934	(621)
	5111	за 2020 г.	362	(209)	432	(34)	-	-	794	(243)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								
			На начало года		Выбыло		На конец периода				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 полученных положительных результатов	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	

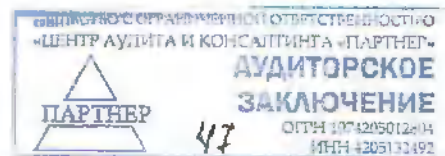
Руководитель

Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тамплон В.В.
(расшифровка подписи)

29 сентября 2022 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		накислено амортизации		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 5210	за 2021 г. за 2020 г.	296 674 116 519	(67 021) (26 012)	137 346 86 240	(2 544) (8 096)	1 174 1 589	(46 850) (43 833)	- -	- -	431 476 296 674	(112 498) (67 021)		
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201 5211	за 2021 г. за 2020 г.	40 692 20 055	(10 037) (2 469)	29 256 20 636	- -	- -	(18 628) (7 870)	- -	- -	69 948 40 692	(28 549) (10 037)		
Здания	5202 5212	за 2021 г. за 2020 г.	227 912 86 718	(43 175) (19 377)	76 315 48 918	- (620)	- 17	(18 181) (24 192)	- -	- -	304 227 227 912	(61 356) (43 175)		
Офисное оборудование	5203 5213	за 2021 г. за 2020 г.	13 286 5 527	(6 347) (2 568)	6 584 6 808	(787) (280)	388 261	(5 183) (4 414)	- -	- -	21 083 13 286	(11 142) (6 347)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204 5214	за 2021 г. за 2020 г.	5 234 1 381	(781) (361)	19 363 3 852	- -	- -	(4 122) (470)	- -	- -	5 234 1 381	(781) (361)		
Транспортные средства	5205 5215	за 2021 г. за 2020 г.	2 060 1 232	(726) (1 232)	852 2 437	(1 758) (1 608)	786 1 312	(667) (907)	- -	- -	1 155 2 060	(607) (726)		
Сооружения	5206 5216	за 2021 г. за 2020 г.	7 490 1 605	(5 855) (5)	75 -	- -	- -	(69) (5 981)	- -	- -	7 565 7 490	(6 024) (5 955)		
Земельные участки	5207 5217	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	2 902 3 588	(3 588) -	- -	- -	- -	- -	2 902 -	- -		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220 5230	за 2021 г. за 2020 г.	1 205 101 215	(734) (22 392)	- -	- (100 010)	- -	(338) 21 659	- -	- -	1 205 1 205	(1 072) (734)		
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221 5231	за 2021 г. за 2020 г.	1 042 1 042	(708) (208)	- -	- -	- -	(333) (500)	- -	- -	1 042 1 042	(1 042) (708)		
Земельные участки	5222 5232	за 2021 г. за 2020 г.	35 35	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	35 35	- -		
Здания	5223 5233	за 2021 г. за 2020 г.	129 93 024	(26) (15 070)	- -	(92 895) -	(5) -	(5) 15 044	- -	- -	129 129	(31) (26)		
Офисное оборудование	5224 5234	за 2021 г. за 2020 г.	- 1 230	- (1 230)	- -	(1 230) -	- -	1 230 -	- -	- -	- -	- -		
Сооружения	5225 5235	за 2021 г. за 2020 г.	- 5 885	- (5 885)	- -	(5 885) -	- -	5 885 -	- -	- -	- -	- -		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	1 735 614	1 050 195	(818 433)	-	1 967 376
	5250	за 2020 г.	2 843 635	921 736	(1 829 757)	-	1 735 614
в том числе:	5241	за 2021 г.	714	-	(13)	-	701
	5251	за 2020 г.	63 227	-	(52 513)	-	714
Группа объектов жилищного строительства	5242	за 2021 г.	1 132 719	548 416	(798 842)	-	882 293
	5252	за 2020 г.	2 210 148	699 162	(1 776 591)	-	1 132 719
Группа объектов промышленного строительства	5243	за 2021 г.	203 418	-	-	-	203 418
	5253	за 2020 г.	203 649	1 769	-	-	203 418
Группа объектов -прочие	5244	за 2021 г.	398 763	501 779	(19 578)	-	880 964
	5254	за 2020 г.	178 611	220 805	(653)	-	398 763

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5262	-	-	-	-
	5263	-	-	-	-
	5264	-	-	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

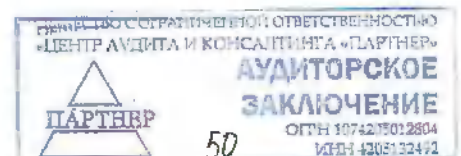
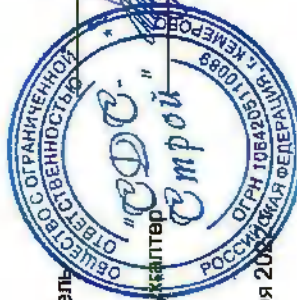
2.4. Иное использование основных средств

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	133	471	78 823
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	2 556 540	1 539 232	1 499 237
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	1 618 527	1 802 417	1 618 527
	5287	-	-	-

Руководитель  Николаев М.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Тамплон В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

29 сентября 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисленные проценты (включая первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
												2 132 532
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	2 132 532	-	993 511	(174 000)	-	-	-	-	2 952 043	-
	5311	за 2020 г.	2 024 339	(21 344)	510 110	(401 917)	(21 344)	-	-	-	2 132 532	-
в том числе:												
пай и акции	5302	за 2021 г.	2 012 532	-	922 328	-	-	-	-	-	2 934 860	-
	5312	за 2020 г.	2 011 422	(21 344)	1 110	-	(21 344)	-	-	-	2 012 532	-
предоставленные займы	5303	за 2021 г.	-	-	17 183	-	-	-	-	-	17 183	-
	5313	за 2020 г.	12 917	-	-	(12 917)	-	-	-	-	-	-
прочие	5304	за 2021 г.	120 000	-	54 000	(174 000)	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020 г.	-	-	509 000	(389 000)	-	-	-	-	120 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	9 716	-	26 185	(9 342)	-	-	-	-	374	-
	5315	за 2020 г.	-	-	26 185	(16 489)	-	-	-	-	9 716	-
в том числе:												
предоставленные займы	5306	за 2021 г.	9 716	-	-	(9 342)	-	-	-	-	374	-
	5316	за 2020 г.	-	-	26 185	(16 489)	-	-	-	-	9 716	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021 г.	2 142 248	(21 344)	993 511	(183 342)	-	-	-	-	2 952 417	-
	5310	за 2020 г.	2 024 339	(21 344)	536 295	(418 366)	(21 344)	-	-	-	2 142 248	-

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	1 487 487	1 487 487	1 487 487
в том числе:				
Доля УК	5321	1 487 487	1 487 487	1 487 487
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5320	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель

Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тамплов В.В.
(расшифровка подписи)

29 сентября 2022 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (выдавши)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	1 209 317	-	1 209 317	22 100 256	-	-	-	2 029 249	-	-	X	2 029 249	-	2 029 249
	5420	за 2020 г.	216 238	-	216 238	16 859 319	-	-	-	1 209 317	-	-	X	1 209 317	-	1 209 317
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	1 162 652	-	1 162 652	5 920 984	-	-	-	1 952 394	-	-	-	1 952 394	-	1 952 394
	5421	за 2020 г.	189 655	-	189 655	4 539 238	-	-	-	1 162 652	-	-	-	1 162 652	-	1 162 652
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	19 163	-	19 163	91 715	-	-	-	45 714	-	-	-	45 714	-	45 714
	5423	за 2020 г.	25 343	-	25 343	89 035	-	-	-	19 163	-	-	-	19 163	-	19 163
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	1 237	-	1 237	-	-	-	-	(1 237)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2021 г.	27 502	-	27 502	16 087 557	-	-	-	-1 606A+10	-	-	-	31 141	-	31 141
	5425	за 2020 г.	3	-	3	12 232 045	-	-	-	-1 2205E+10	-	-	-	27 502	-	27 502
Прочие запасы и затраты	5400	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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 задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	сливания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из учтенной задолженности по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	6 427 982	(23 015)	37 247 735	-	(34 745 677)	(103 795)	33 162	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2020 г.	2 868 693	(3 729)	26 992 495	-	(23 333 196)	(31 157)	12 030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5511	за 2021 г.	523 405	-	20 235 229	-	-1,9164E+10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020 г.	492 713	-	13 110 550	-	(13 079 858)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2021 г.	2 833 509	-	7 087 224	-	(6 085 201)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	1 638 338	-	6 239 881	-	(5 244 710)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом и гос. внебюджетными фондами	5515	за 2021 г.	484	-	5 061 662	-	(5 011 608)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2020 г.	1 271	-	72 550	-	(73 337)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	5516	за 2021 г.	1 634	-	23 109	-	(19 288)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2020 г.	491	-	10 860	-	(8 517)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5517	за 2021 г.	906 536	-	2 211 531	-	(2 237 652)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2020 г.	611 620	-	5 803 517	-	(4 708 601)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5518	за 2021 г.	2 362 424	-	2 628 980	-	(2 228 015)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2020 г.	124 260	-	2 455 337	-	(217 173)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Создание резерва по сомнительным долгам	5539	за 2020 г.	-	(23 015)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021 г.	6 427 982	(3 729)	37 247 735	-	(34 745 677)	(103 795)	33 162	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2020 г.	2 868 693	(3 729)	26 992 495	-	(23 333 196)	(31 157)	12 030	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	Учтенная по условиям договора балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора балансовая стоимость	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	93 648	93 648	23 015	3 729	3 729
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	стисание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате процентов, штрафов и иные начисления	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021 г.	8 361 603	32 363 011	(32 210 034)	-	-	-	X	-	8 514 500
	5550	за 2020 г.	3 002 984	33 879 835	(28 321 196)	-	-	-	X	-	8 361 603
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	2 152 109	22 065 052	(20 611 346)	-	-	-	-	-	3 435 815
	5561	за 2020 г.	1 569 515	17 520 874	(18 938 080)	-	-	-	-	-	2 152 109
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	402 928	454 087	(824 380)	-	-	-	-	-	32 615
	5563	за 2020 г.	288 177	4 097 591	(3 982 940)	-	-	-	-	-	402 928
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5568	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5568	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2021 г.	303 059	2 774 164	(2 247 508)	-	-	-	-	-	828 715
	5565	за 2020 г.	503 417	4 524 537	(4 724 895)	-	-	-	-	-	303 059
Расчеты с покупателями и заказчиками	5567	за 2021 г.	5 303 437	6 193 760	(7 508 522)	-	-	-	X	-	4 188 675
	5567	за 2020 г.	631 093	7 145 874	(2 273 530)	-	-	-	X	-	6 503 437
Расчеты с персоналом и подотчетными лицами	5568	за 2021 г.	70	845 968	(618 278)	-	-	-	X	-	27 780
	5568	за 2020 г.	10 762	361 159	(401 851)	-	-	-	X	-	70
прочая	5550	за 2021 г.	8 361 603	32 363 011	(32 210 034)	-	-	-	-	X	8 514 500
	5570	за 2020 г.	3 002 984	33 879 835	(28 321 196)	-	-	-	-	X	8 361 603

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Главный бухгалтер

Тамплон В.В.
(расшифровка подписи)

(подпись)



29 сентября 2022 г.

6. Затраты на производство

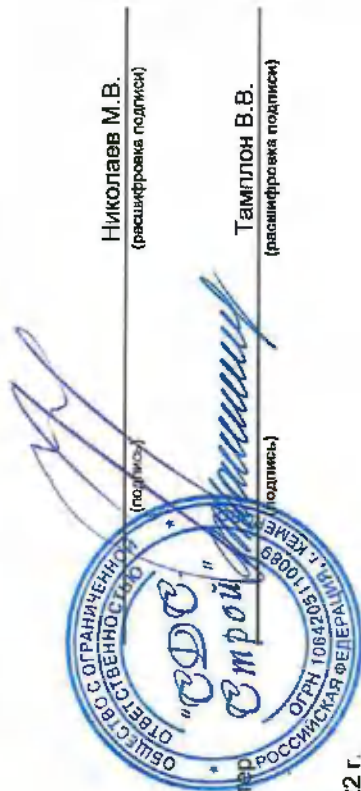
Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	4 292 015	2 801 426
Расходы на оплату труда	5620	777 547	372 040
Отчисления на социальные нужды	5630	218 029	102 870
Амортизация	5640	44 699	20 939
Прочие затраты	5650	11 517 448	9 015 391
Итого по элементам	5660	16 849 738	12 312 666
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(30 190)	27 498
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5660	16 819 548	12 340 164

Руководитель

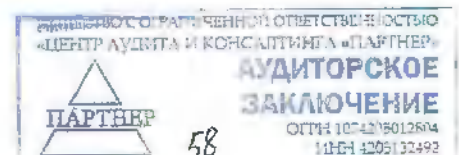
Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тамплон В.В.
(расшифровка подписи)



29 сентября 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Повышено	Списано как лабыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	37 975	108 888	(57 683)	-	89 190
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	37 975	106 202	(54 987)	-	89 190

Руководитель

Николаев М.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Тамплон В.В.
(расшифровка подписи)


29 сентября 2022 г.

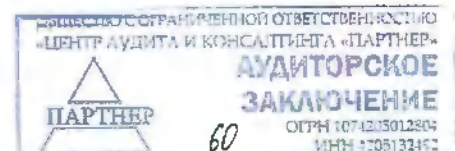


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	1 618 527	1 748 593	1 618 527
в том числе:				
5811				

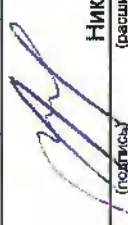
 (подпись)
 Николаев М.В.
 (расшифровка подписи)

 (подпись)
 Тамплон В.В.
 (расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		Получено	На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-

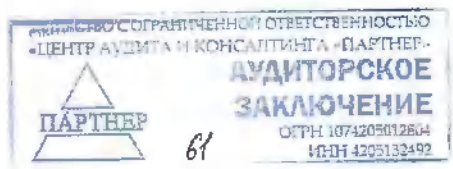
Руководитель

 (подпись) Николаев М.В.
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

 (подпись) Тамплон В.В.
 (расшифровка подписи)

29 сентября 2022 г.



Прозито, пронумеровано, скреплено печатью

61 (шестидесет осам) лист (а/ов)

Руководитель проектов отдела аудита

afy
А.В. Арикайнен

