



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОЙ АУДИТОРСКОЙ
ОРГАНИЗАЦИИ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**Пользователям бухгалтерской (финансовой)
отчетности ООО «Специализированный
застройщик номер два»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик номер два» (ОГРН 1201400004497, дом 16/1, улица Ойунского, город Якутск, Республика Саха (Якутия), 677013, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества 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

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, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 нашего мнения.

**Ответственность руководства
аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки



годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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



САХА-АУДИТ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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.

Руководитель аудиторской организации
ООО АФ «Саха-Аудит»
(ОРНЗ 21606089927)



— М.В. Иванова

Аудиторская организация:
ООО Аудиторская Фирма «Саха-Аудит»,
ОГРН 1091435008906,
677027, г. Якутск, улица Октябрьская, дом 11, кв. 26
член саморегулируемой организации аудиторов
«Аудиторская Ассоциация Содружество»,
ОРНЗ 12006285107.

«28» Апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
		54593870		
		1435351800		
		71.12.2		
		12300	16	
		384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"** по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика** по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) **677013, Саха /Якутия/ респ, Якутск г, Ойунского ул, д. № 16/1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО АФ "САХА-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ИНН **1435220525**
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____ ОГРН/ОГРНИП **1091435008906**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	244 794	1 000	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	223	-	-
	Итого по разделу I	1100	245 017	1 000	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2	3 339	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 408	9	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 256	11 605	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	50	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 605	1	-
	Прочие оборотные активы	1260	88 488	1	-
	Итого по разделу II	1200	126 759	15 005	-
	БАЛАНС	1600	371 776	16 005	-

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	10	10	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(24 507)	(976)	-
	Итого по разделу III	1300	(24 497)	(966)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	198 973	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	198 973	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	20 092	14 421	-
	Кредиторская задолженность	1520	177 208	2 550	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	197 300	16 971	-
	БАЛАНС	1700	371 776	16 005	-



Исполнитель

(подпись)

Нестеров Иван Васильевич

(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	54593870		
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКВЭД 2	1435351800		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКПФ / ОКФС	71.12.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 892)	(937)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 892)	(937)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9	7
	Проценты к уплате	2330	(19 390)	(31)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(258)	(15)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(23 531)	(976)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(23 531)	(976)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(23 531)	(976)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Нестеров Иван Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	2021
12	
54593870	
1435351800	
71.12.2	
12300	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"
Идентификационный номер налогоплательщика
Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества 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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3210	10	-	-	-	-	10
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
создание	3217	10	-	-	-	-	10
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(976)	(976)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(976)	(976)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10	-	-	-	(976)	(966)
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(23 531)	(23 531)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(23 531)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	(24 507)	(24 497)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(976)	10	(966)
корректировка в связи с:				
· изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(976)	10	(966)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(976)	-	(976)
корректировка в связи с:				
· изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(976)	-	(976)
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 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(24 497)	(966)	-



Руководитель Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность заказчика-застройщика, генерального
подрядчика**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
**Общества 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
54593870		
1435351800		
71.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(173 917)	(14 358)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(173 380)	(14 340)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(92)	(3)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(445)	(15)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(173 917)	(14 358)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7	332
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	326
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7	6
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(376)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(376)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7	(44)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	180 726	15 091
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	180 726	15 081
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	10
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(212)	(688)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(212)	(688)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	180 514	14 403
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 604	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 605	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Нестеров Иван Васильевич

(расшифровка подписи)

28 апреля

2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"	Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2021	12	31
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПО	54593870		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	1435351800		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	71.12.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель Нестеров Иван Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК НОМЕР ДВА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	244 794	1 000	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	223	-	-
Запасы	1210	2	3 339	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 408	9	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 256	11 605	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	50	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 605	1	-
Прочие оборотные активы	1260	88 488	1	-
ИТОГО активы	-	371 776	16 005	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	356 973	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	20 092	14 421	-
Кредиторская задолженность	1520	19 208	2 550	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	396 273	16 971	-
Стоимость чистых активов	-	(24 497)	(966)	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-



Руководитель _____
 Нестеров Иван Васильевич
 (расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	1 000	244 264	(459)	(87 422)	157 383
	5250	за 2020г.	-	1 000	-	-	1 000
Производственная база Вилойский тракт, 5км	5241	за 2021г.	1 000	79 764	459	(80 305)	-
	5251	за 2020г.	-	1 000	-	-	1 000
Жилой комплекс "Атмосфера"	5242	за 2021г.	-	156 528	-	-	156 528
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Свайное поле (Фанам синема)	5243	за 2021г.	-	855	-	-	855
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (сооружение) №3	5244	за 2021г.	-	2 202	-	(2 202)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (сооружение) №1	5245	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (сооружение) №2	5246	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - токарный цех	5247	за 2021г.	-	92	-	(92)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - сварочный цех	5248	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - гараж 1	5249	за 2021г.	-	130	-	(130)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - гараж 2	5249	за 2021г.	-	229	-	(229)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - контора	5249	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Часть ПБ - цех	5249	за 2021г.	-	149	-	(149)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель
Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				восстановление резерва	списание на финансовый результат									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	11 605	-	3 256	-	(11 605)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 256	-
	5530	за 2020г.	-	-	11 605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 605	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	11 604	-	3 234	-	(11 604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 234	-
	5532	за 2020г.	-	-	11 604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 604	-
Прочая	5513	за 2021г.	1	-	23	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	5533	за 2020г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	11 605	-	3 256	-	(11 605)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	3 256	-
	5520	за 2020г.	-	-	11 605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	11 605	-

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
Всего						
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-
	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 краткосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	72 375	-	-	-	-	-	-	72 375
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	126 597	-	-	-	-	-	-	126 597
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	16 971	284 886	24 222	(128 779)	-	-	-	-	197 300
	5580	за 2020г.	-	17 631	31	(691)	-	-	-	-	16 971
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 438	176 523	-	(1 779)	-	-	-	-	177 182
	5581	за 2020г.	-	2 438	-	-	-	-	-	-	2 438
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	13	9	-	-	-	-	-	-	22
	5583	за 2020г.	-	13	-	(92)	-	-	-	-	13
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	817	-	-	-	-	-	725
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	14 421	108 351	23 405	(126 810)	-	-	-	-	19 367
	5585	за 2020г.	-	15 081	31	(691)	-	-	-	-	14 421
прочая	5566	за 2021г.	99	3	-	(98)	-	-	-	-	4
	5586	за 2020г.	-	99	-	-	-	-	-	-	99
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	16 971	284 886	24 222	(128 779)	-	-	-	-	197 300
	5570	за 2020г.	-	17 631	31	(691)	-	-	-	-	16 971

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Нестеров Иван Васильевич
 (расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	(2 601)	2 628
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	32	-
Прочие затраты	5650	3 124	1 645
Итого по элементам	5660	555	4 273
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 336)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 336	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 891	937

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



Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
28 апреля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель
Нестеров Иван Васильевич
 (расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено 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					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
Нестеров Иван Васильевич
(расшифровка подписи)

28 апреля 2022 г.

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Специализированный застройщик номер два» за 2021 год**

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Специализированный застройщик номер два» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) 01.04.2020 года (ОГРН 1201400004497, ИНН 1435351800, КПП 143501001).

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД 71.12.2).

Учредителем общества является: Общество с ограниченной ответственностью «Агентство Инвестиционных Решений» (ИНН 1435354053).

16.06.2022 ООО «Специализированный застройщик номер два» заключило Договора невозобновляемых кредитных линий на 4,2 млрд. руб. для строительства «Жилого комплекса «Атмосфера» с нежилыми помещениями и детским садом на 200 мест в квартале 112 г. Якутска».

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора организации от 01.01.2020 № 1-од.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется аутсорсером – ИП Соловьева Е.В. (ИНН 143504333260).

Применяется компьютерная форма учета с использованием программных продуктов: 1С Предприятие.

Основные средства и НМА

Основные средства со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью до 40 000 руб. подлежат учету в составе МПЗ.

Стоимость амортизируемых объектов основных средств в целях бухгалтерского учета погашается посредством начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу.

В соответствии с ПБУ 6/01 переоценка основных средств не производится.

Нематериальные активы у Общества – имеются.

Товары и ТМЦ

Товары, приобретаемые для реализации, учитываются на счете 41 по покупной стоимости.

Оценка товаров при их реализации – по средневзвешенной стоимости.

Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, включаются в стоимость товара.

В соответствии с п.78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 28.12.01 № 119н вариант средней оценки при списании установленных групп материалов исходя из среднемесячной фактической себестоимости (средневзвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления (покупки) за месяц (отчетный период).

При этом в течение месяца в момент списания материально-производственных запасов они списываются по средней фактической себестоимости на момент списания. В конце месяца себестоимость списания корректируется и суммой корректировки доводится до среднемесячной фактической себестоимости.

Сумма накладных расходов, относящаяся к нескольким материально-производственным запасам, включается в стоимость МПЗ пропорционально стоимости каждого материально-производственного запаса.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

В соответствии с п. 21 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 26.12.2002 № 135н установить, что списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится единовременно, в момент её передачи сотрудникам.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков её полезного использования.

Себестоимость производства

Затраты на производство продукции учитываются на счете 08 "незавершенное производство" в разрезе группировок, номенклатуры и содержания затрат.

Фактическая себестоимость выполненных работ определяется исходя из фактических затрат.

Общепроизводственные расходы, связанные с ремонтом и содержанием оборудования, относятся непосредственно на себестоимость производства строительства.

Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы, учтенные в разрезе содержания затрат на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются ежемесячно в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческие расходы

Коммерческих расходов у Общества – нет.

Расходы, подлежащие признанию в будущем.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам отражаются на счете 97 и относятся на себестоимость равномерно в течение срока, к которому эти расходы относятся.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

-лицензии

При приобретении лицензий на использование неисключительных прав (компьютерных программ), если по условиям договора установлен период пользования правами, то расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, учитываются равномерно в течение этих периодов.

Если из условий лицензионного договора невозможно определить срок использования программного продукта, то расходы признаются в момент их осуществления.

Кредиты и займы

На начало отчетного периода общая сумму краткосрочных займов и кредитов составила 14 421 090,37 рублей, до конца 2021 года произведена субординация краткосрочных займов и кредитов на долгосрочные, общий объем задолженности на 31.12.2021 года составил 219 064 902,72 рублей, в том числе по следующим займам и кредитам:

<i>Кредитор</i>	<i>Сумма</i>
Ф-Л ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ	72 375 200,00
Ф-Л ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ	725 371,68
СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	119 297 245,67
СФЕРА ООО	3 800 000,00
УК ВОСТОК ИНВЕСТ ООО	3 500 000,00
СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	19 344 729,21
СФЕРА ООО	12 164,38
УК ВОСТОК ИНВЕСТ ООО	10 191,78

Доходы

Для учета выручки от реализации продукции, товаров (работ, услуг) используется счет 90 «Продажи».

Лизинговые платежи

Договора лизинга – не заключались.

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам, Резерв под снижение материалов, товаров и готовой продукции – не создавались в связи с отсутствием.

Резерв на оплату отпусков – не создавался.

Исправление ошибок.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производить в порядке, предусмотренном Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 28.06.2010г. № 63.

Учет прочих доходов и расходов.

В соответствии с п.7 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.05.199г. № 32н и п.11 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.05.199г. № 33н.

Суммы начисленного налога на имущество отражаются в составе прочих расходов.

Существенные изменения, оказывающие влияние на бухгалтерскую отчетность в Учетную политику на 2021 г. не вносились.

3. Структура баланса за текущий год произошли следующие

изменения:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	%	На 31 декабря 2020 г.	%	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Нематериальные активы	1110					
Основные средства	1150	244 794 412,25	65,8	1 000 000,00	6,2	
Прочие внеоборотные активы	1190	222 943,69	0,1			
Итого по разделу I	1100	245 017 355,94	65,9	1 000 000,00	6,2	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	1210	2 170,00	0,0	3 339 097,33	20,9	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	28 407 503,91	7,6	9 229,80	0,1	
Дебиторская задолженность	1230	3 256 390,00	0,9	11 605 442,63	72,5	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0,00		50 000,00	0,3	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 604 884,00	1,8	638,41	0,0	
Прочие оборотные активы	1260	88 487 562,46	23,8	700,00	0,0	
Итого по разделу II	1200	126 758 510,37	34,1	15 005 108,17	93,8	
БАЛАНС	1600	371 775 866,31		16 005 108,17		
ПАССИВ						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000,00	0,0	10 000,00	0,1	

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-24 506 709,96	-6,6	-976 280,55	-6,1
Итого по разделу III	1300	-24 496 709,96	-6,6	-966 280,55	-6,0
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410	198 972 445,67	53,5		0,0
Итого по разделу IV	1400	198 972 445,67	53,5		0,0
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510	20 092 457,05	5,4	14 421 090,37	90,1
Кредиторская задолженность	1520	177 207 673,55	47,7	2 550 298,35	15,9
Итого по разделу V	1500	197 300 130,60	53,1	16 971 388,72	106,0
БАЛАНС	1700	371 775 866,31		16 005 108,17	

4. Оценка стоимости чистых активов составила

Объем чистых активов на 31.12.2021 года составил -24 497 тыс рублей, что объясняется начальным этапом строительства объекта «Жилой комплекс «Атмосфера» с нежилыми помещениями и детским садом на 200 мест в квартале 112 г. Якутска».

5. Состав основных средств (руб.):

<i>Наименование основных средств</i>	<i>Сумма</i>
Земельный участок *410	80 326 685,88
Нежилое помещение №1	2 022 000,00
Нежилое помещение №2	2 022 000,00
Нежилое помещение №3	2 202 000,00
Часть производственной базы - гараж 1	129 904,67
Часть производственной базы - гараж 2	228 980,37
Часть производственной базы - контора	171 735,31
Часть производственной базы - сварочный цех	99 190,12
Часть производственной базы - токарный цех	92 339,31
Часть производственной базы - цех	149 164,34
Итого	87 444 000,00

Балансовая стоимость все основных средств составила 87 444 000,00 рублей.

Сведения об обременении:

Договора залога 14/50-Н/14-2021-1-1962 от 23.06.2021 удостоверенное нотариусом Горевым Алексей Леонидовичем (ГРН 2211400114385) залогодержателем по которому является публичное акционерное общество банк "Финансовая Корпорация Открытие" (ГРН 2211400114385).

7. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021 оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не сформировано в связи с отсутствием сотрудников организации.

Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует.

9. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

- характер отношений с таким лицом;
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки проведения (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов;
- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных к взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

10. Выданные и полученные обеспечения и платежи:

Номер векселя
Простой вексель серия АГ №001 на 513 150,68 руб.
Простой вексель серия АГ №002 на 217 680,96 руб.
Простой вексель серия АГ №003 на 156 324,94 руб.
Простой вексель серия АГ №004 на 769 752,65 руб.
Простой вексель серия АГ №005 на 159 103,68 руб.
Простой вексель серия АГ №006 на 73 766,42 руб.
Простой вексель серия АГ №007 на 174 482,03 руб.
Простой вексель серия АГ №008 на 5 121 643,84 руб.
Простой вексель серия АГ №009 на 3 917 950,68 руб.
Простой вексель серия АГ №010 на 2 340 759,03 руб.
Простой вексель серия АГ №011 на 3 734 405,48 руб.
Простой вексель серия АГ №012 на 71 457 534,25 руб.
Простой вексель серия АГ №013 на 12 791 223,90 руб.
Простой вексель серия АГ №014 на 433 828,77 руб.
Простой вексель серия АГ №015 на 12 165 638,36 руб.
Простой вексель серия АГ №017 на 270 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №018 на 200 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №019 на 4 800 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №020 на 300 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №023 на 3 500 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №021 на 500 000,00 руб.
Простой вексель серия АГ №022 на 3 000 000,00 руб.
Договор №11-21/НКЛ-3Ф.2 от 16.06.2021
Договор №11-21/НКЛ-3Ф.2 от 16.06.2021
Простой вексель серия АГ №016 на 158 000 000,00 руб.

11 Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов по итогам 2021 года относятся:

Наименование	Сумма
Подпись в СБИС на внешнем носителе	700,00
Лицензия Amo CRM Тариф расширенный /Profitbase/12 мес.	38 083,42
Лицензия ПО Profitbase для Amo CRM/ 15мес	62 166,99
Лицензия Смарт-каталог (домен) Profitbase/ 15мес	160 776,70
Права использования "Web-система СБИС» Корпоративный	14 500,00
Права использования "Web-система СБИС" Аккаунт	500,00
Права использования "Web-система СБИС" Сверка	5 000,00
Права использования "Web-система СБИС" Сотрудник	4 900,00
Права использования "Web-система СБИС" ЭДО	1 500,00
Право аренды ЗУ (Фанам Синема)	88 422 379,04
Итого	88 710 506,15

12. Прочая информация

На текущий период на объекте «Жилой комплекс «Атмосфера» с нежилыми помещениями и детским садом на 200 мест в квартале 112 г. Якутска» работы выполняются в срок согласно утвержденному календарному графику производства работ.

По состоянию на 30 марта 2022 г. на объекте установлено 468 штук свайных фундаментов. По многоквартирному жилому дому №3 выполняются работы по армированию цокольной плиты перекрытия. В настоящее время от общего объема строительно-монтажных работ выполнено 2,5%, задолженность перед подрядчиками по выполненным работам составляет 80 млн. рублей без учета использованных материалов.

Для бесперебойного производства работ произведен закуп первоочередно необходимых строительных материалов таких как, железобетонные сваи в количестве 898 штук, пиломатериалы для производства опалубочных работ объемом 200 м³. Заключен договор поставки арматуры различных сортаментов общим объемом 5 000 тн., в том числе отгружено продукции на объекте в размере 100 тонн, при этом общий объем задолженности перед поставщиками составляет 107,8 тыс. рублей.

Директор



И.В. Нестеров