Общество с ограниченной ответственностью
«РуБизнесАудит»
www.rbabiz.ru e-mail: info@ rbabiz.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **акционерного общества «ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ»** (ОГРН 1037843027650, 191144, город Санкт-Петербург, Заячий пер., д. 3 литер а, помещ. 1-н), 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, и пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики компании.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **акционерного общества «ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 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 (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.

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:

1. 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;

2. 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;

3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

4. 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;

5. 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.

Руководитель аудиторской организации Осин Т.Ю.

Руководитель аудиторской проверки Осин Т.Ю.

Аудируемая организация:

Акционерное общество «ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ».

ОГРН 1037843027650

Место нахождения: 191144, город Санкт-Петербург, Заячий пер., д. 3 литер а, помещ. 1-н

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РуБизнесАудит»

ОГРН 1027719007645

Место нахождения: 105037 г. Москва, ул. Первомайская, д.25/26, КВАРТИРА 21

ООО «РуБизнесАудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 12006191081

«15» июня 2022 года.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ"**	по ОКПО	01302915		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7830000289		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
191144, Санкт-Петербург г, Заячий пер, д. № 3, лит. А, пом. 1-Н

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АК "Учетные Технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7722696125
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1097746571010

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	184 738	2 384	139
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	606 081	291 234	5
	Отложенные налоговые активы	1180	3 984	3 895	402
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 136	1 255	225
	Итого по разделу I	1100	795 939	298 768	771
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	796	10 504	6 335
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	10	2
	Дебиторская задолженность	1230	1 741 804	610 659	37 862
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25 106	500	4 491
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	266	413	1 739
	Прочие оборотные активы	1260	2 679	-	2 273
	Итого по разделу II	1200	1 770 653	622 086	52 702
	БАЛАНС	1600	2 566 592	920 854	53 474

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	43	43	43
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	12	12	12
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	56 183	23 583	791
	Итого по разделу III	1300	56 238	23 638	846
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	42 000	42 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 321	3 335	6
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	15 760	-	-
	Итого по разделу IV	1400	66 081	45 335	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 409 360	288 825	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 032 225	560 491	52 622
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 688	2 564	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 444 273	851 881	52 622
	БАЛАНС	1700	2 566 592	920 854	53 474

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Акционерное общество "ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ"**	по ОКПО	01302915		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7830000289		
Вид экономической деятельности **Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях**	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	303 560	244 684
	Себестоимость продаж	2120	(79 742)	(150 255)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	223 818	94 429
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(96 280)	(54 375)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	127 538	40 054
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	31 039	6 842
	Проценты к уплате	2330	(92 161)	(7 299)
	Прочие доходы	2340	19 610	13 562
	Прочие расходы	2350	(45 715)	(24 208)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	40 311	28 951
	Налог на прибыль	2410	(7 464)	(6 071)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 567)	(6 234)
	отложенный налог на прибыль	2412	(4 898)	164
	Прочее	2460	(247)	(87)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 600	22 793

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	32 600	22 793
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	25	18
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	20	14

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Акционерное общество "ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ"	по ОКПО	01302915		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7830000289		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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	43	-	-	12	791	846
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	22 793	22 793
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	22 793	22 793
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	43	-	-	12	23 583	23 638
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	32 600	32 600
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	32 600	32 600
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	43	-	-	12	56 183	56 238

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	17 437	22 793	(16 592)	23 638
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(16 591)	-	-	(16 591)
после корректировок	3500	846	22 793	(16 592)	7 047
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 027	22 793	(237)	23 583
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(236)	-	-	(236)
после корректировок	3501	791	22 793	(237)	23 347
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	16 410	-	-	16 410
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(16 355)	-	-	(16 355)
после корректировок	3502	55	-	-	55

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	56 238	23 639	846

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация: Акционерное общество "ТРЕСТ №37 ЛЕНИНГРАДСПЕЦСТРОЙ"	по ОКПО	01302915		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7830000289		
Вид экономической деятельности: Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	920 545	507 560
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	418 197	115 234
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	502 348	392 326
Платежи - всего	4120	(254 018)	(171 367)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(79 180)	(116 954)
в связи с оплатой труда работников	4122	(51 197)	(36 800)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 739)	(439)
налога на прибыль организаций	4124	(19 977)	(1 056)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(94 925)	(16 118)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	666 527	336 193
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 213	5 360
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	3	63
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 210	5 297
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 731 112)	(671 308)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(127 828)	(2 408)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 265 168)	(376 700)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(338 116)	(292 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 727 899)	(665 948)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 336 705	511 141
в том числе: получение кредитов и займов	4311	1 336 705	511 141
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	(274 805)	(182 711)
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	(274 805)	(182 711)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 061 900	328 430
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	528	(1 325)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	414	1 739
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	266	414
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(676)	-

Руководитель _____ (подпись) Голоенко Роман Викторович (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 722	(338)	199 370	(10 893)	3 059	(9 182)	-	-	-	191 199	(6 461)
	5210	за 2020г.	161	(64)	2 561	-	-	(274)	-	-	-	2 722	(338)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	1 991	(170)	169 323	(10 625)	2 872	(8 196)	-	-	-	160 690	(5 495)
	5211	за 2020г.	-	-	1 991	-	-	(170)	-	-	-	1 991	(170)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	724	(161)	47	(268)	188	(155)	-	-	-	502	(128)
	5212	за 2020г.	154	(64)	570	-	-	(105)	-	-	-	724	(161)
Нежилые помещения	5203	за 2021г.	8	(8)	30 000	-	-	(831)	-	-	-	30 008	(839)
	5213	за 2020г.	8	(8)	-	-	-	-	-	-	-	8	(8)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	199 370	-	(199 370)	-
	5250	за 2020г.	41	2 520	-	(2 561)	-
в том числе: Автомобиль Mercedes Benz Business Jet VIN X89183511M1GB1087	5241	за 2021г.	-	13 593	-	(13 593)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение 148,2кв.м. СПб, Конногвардейский б-р, д.5, лит.А, пом.57-Н	5242	за 2021г.	-	30 000	-	(30 000)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Bentley Bentayga (тип ТС: легковой) VIN SJAAB14V0HC011747	5243	за 2021г.	-	10 625	-	(10 625)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota VIN	5244	за 2021г.	-	750	-	(750)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Воздушное судно "Челленджер-601", серийный №5193, регистрационный №VP-CLZ	5245	за 2021г.	-	123 198	-	(123 198)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Alphard (VIN JTNGZ3DHX08062380)	5246	за 2021г.	-	4 583	-	(4 583)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus PRO P5440fA-BM1317R, 14", i3-8145U 8ГБ, 256ГБ SSD grey	5247	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ГАЗ Gazelle Next (тип ТС: цельнометрический фургон) зав. №X96A31R23M0915953	5248	за 2021г.	-	1 416	-	(1 416)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ГАЗ Gazelle Next (тип ТС: цельнометрический фургон) зав. №X96A31R23M0915931	5249	за 2021г.	-	1 416	-	(1 416)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ГАЗ Gazelle Next (тип ТС: цельнометрический фургон) зав. №X96A31R23M0915934		за 2021г.	-	1 416	-	(1 416)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство ГАЗ Gazelle Next (тип ТС: цельнометрический фургон) зав. №X96A31R23M0915870		за 2021г.	-	1 416	-	(1 416)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN XW7B13HK90S221266		за 2021г.	-	3 558	-	(3 558)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство автомобиль-ломовоз (тип ТС: специальный) зав. №XW562D235M0000017		за 2021г.	-	7 350	-	(7 350)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван ВИМЛЕ 2мест черный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	41	-	-	(41)	-
шумоизоляция а/м TOYOTA CAMRY		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
Принтер-колир-сканер лазерный Ecosys M3145idn (A4,45ppm,1200dpi,1Gb,USB 2.0, GigaBitEthernet HyPAS,		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	94	-	(94)	-
Ноутбук Asus Zenbook UX433FAC-A5154, 14", IPS, Intel Core i5 10210U,1.6ГГц, 8ГБ, 512ГБ SSD синий		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
Телефон мобильный Apple iPhone 11 Pro Max 256GB		за 2021г.	-	-	-	-	-

темно-зеленый (MWHM2R0/A) 6.5		за 2020г.	-	114	-	(114)	-
Акселерометр персональный специалиста по лифтам PALS		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	171	-	(171)	-
Измеритель параметров электробезопасности электроустановок MPI-520		за 2021г.			-	-	-
		за 2020г.	-	95	-	(95)	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN XW7BF3HK50S168700		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 846	-	(1 846)	-
Атосигнализация на а/м Toyota camry		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	80
в том числе: Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN XW7BF3HK50S168700	5261	-	80
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16 572	-	-
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	750	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Голоенко Роман Викторович (расшифровка подписи)

14 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	291 234	-	314 850	3	-	-	-	606 081	-
	5311	за 2020г.	5	-	292 192	963	-	-	-	291 234	-
в том числе: займы, выданные юр. лицам	5302	за 2021г.	291 180	-	311 800	-	-	-	-	602 980	-
	5312	за 2020г.	-	-	292 080	900	-	-	-	291 180	-
доли в УК	5303	за 2021г.	54	-	1 050	3	-	-	-	1 101	-
	5313	за 2020г.	5	-	112	63	-	-	-	54	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	500	-	31 816	7 210	-	-	-	25 106	-
	5315	за 2020г.	4 491	-	500	4 491	-	-	-	500	-
в том числе: займы, выданные юр. лицам	5306	за 2021г.	500	-	31 816	7 210	-	-	-	25 106	-
	5316	за 2020г.	4 480	-	500	4 480	-	-	-	500	-
доли в УК	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	11	-	-	11	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5308	за 2021г.	-	-	2 000	-	-	-	-	2 000	-
	5318	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	291 734	-	346 666	7 213	-	-	-	631 187	-
	5310	за 2020г.	4 496	-	292 692	5 454	-	-	-	291 734	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

27

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	10 504	-	10 504	81 238	(90 946)	-	-	X	796	-	796
	5420	за 2020г.	16 115	-	16 115	197 173	(202 784)	-	-	X	10 504	-	10 504
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	9 851	-	9 851	1 485	(11 194)	-	-	11 033	142	-	142
	5421	за 2020г.	6 335	-	6 335	46 264	(42 749)	-	-	31 355	9 851	-	9 851
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	3 170	(3 170)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	653	-	653	79 742	(79 742)	-	-	-	653	-	653
	5425	за 2020г.	9 780	-	9 780	147 739	(156 865)	-	-	-	653	-	653
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

25

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	230	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	230	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	617 793	(7 134)	1 345 730	-	(179 708)	-	(7 221)	-	804	13 729	1 763 669	(21 865)
	5530	за 2020г.	44 443	-	591 858	83	(21 285)	-	(18)	-	2 482	-	617 793	(7 134)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	217 589	(1 506)	13 754	-	(163 599)	-	(1 593)	-	-	-	95 706	(21 865)
	5531	за 2020г.	37 295	-	198 785	83	(18 556)	-	(18)	-	-	-	217 589	(1 506)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	14 989	(5 628)	8 134	-	(15 194)	-	(5 628)	-	-	-	2 301	-
	5532	за 2020г.	5 142	-	9 874	-	(26)	-	-	-	-	-	14 989	(5 628)
Прочая	5513	за 2021г.	385 215	-	1 323 842	-	(915)	-	-	-	804	13 729	1 695 217	-
	5533	за 2020г.	2 236	-	383 200	-	(2 702)	-	-	-	2 482	-	385 215	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	617 793	(7 134)	1 345 730	-	(179 708)	-	(7 221)	X	804	13 729	1 763 669	(21 865)
	5520	за 2020г.	44 673	-	591 858	83	(21 515)	-	(18)	X	2 482	-	617 793	(7 134)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	42 000	57 760	-	-	-	-	-	-	57 760
	5571	за 2020г.	-	42 000	-	-	-	-	-	-	42 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	42 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	42 000	-	-	-	-	-	-	42 000
прочая	5554	за 2021г.	-	15 760	-	-	-	-	-	-	42 000
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	15 760
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	849 317	1 921 080	57 977	(401 322)	-	-	X	X	-
	5580	за 2020г.	52 622	1 014 961	3 674	(224 422)	-	-	804	13 729	2 441 585
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	125 435	137 915	-	(83 483)	-	-	2 482	-	849 317
	5581	за 2020г.	26 643	125 181	-	(26 388)	-	-	-	-	179 867
авансы полученные	5562	за 2021г.	16 535	32 138	43	(12 136)	-	-	-	-	125 435
	5582	за 2020г.	24 982	4 089	746	(13 282)	-	-	-	-	36 580
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	23 571	9 932	246	(19 224)	-	-	-	-	16 535
	5583	за 2020г.	403	20 600	87	-	-	-	776	13 729	29 030
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	2 482	-	23 571
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	288 825	1 341 205	57 532	(278 202)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	470 141	2 841	(184 157)	-	-	-	-	1 409 360
прочая	5566	за 2021г.	394 950	399 891	155	(8 277)	-	-	-	-	288 825
	5586	за 2020г.	595	394 950	-	(595)	-	-	28	-	786 747
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	394 950
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	891 317	1 978 840	57 977	(401 322)	-	X	X	X	-
	5570	за 2020г.	52 622	1 055 961	3 674	(224 422)	-	X	804	13 729	2 499 345
									2 482	-	891 317

28

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 _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

29

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 405	29 695
Расходы на оплату труда	5620	48 043	34 815
Отчисления на социальные нужды	5630	8 633	6 581
Амортизация	5640	9 183	274
Прочие затраты	5650	108 758	124 138
Итого по элементам	5660	176 022	195 503
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	9 127
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	176 022	204 630

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

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

30

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 564	2 465	(2 338)	(3)	2 688
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

31

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Голоенко Роман Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год
АО “Трест №37 Ленинградспецстрой”

31

Пояснения АО "Трест №37 Ленинградспецстрой"
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Содержание:

1.Общие сведения 3
1.1. Наименование и адрес 3
1.2. Сведения об акциях (долях) 3
1.3. Сведения об изменениях к Уставу 3
1.4. Обособленные подразделения (за исключением филиалов и представительств) 4
1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности 4
1.6. Лицензии и допуски 4
1.7. Численность работающих 4
2. Информация о бенефициарных владельцах Общества. 5
3. Учетная политика 5
3.1. Основа составления 5
3.2. Активы и обязательства в иностранных валютах 5
3.3. Основные средства 5
3.4 Нематериальные активы 6
3.5 Учет товаров 6
3.6 Учет спецоснастки и спецодежды 6
3.7 Учет финансовых вложений 7
3.8 Учет кредитов и займов 7
3.9 Пересчет стоимости активов в иностранной валюте 8
3.10 Резервы 8
3.11. Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков: 8
3.12 Учет доходов 9
3.13 Учет расходов 9
3.14 Учет расчетов по налогу на прибыль 9
3.15 Денежные средства и денежные эквиваленты 9
4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности 10
5.Курсы валют на отчетную дату 10
6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах. 10
6.1. Комментарии к Отчету о финансовых результатах. Информация о доходах по обычным видам деятельности. 10
6.2. Информация о прочих доходах 11
6.3 Информация о прочих расходах 11
6.4. Налог на прибыль 11
7.Комментарии к Бухгалтерскому балансу. 11
7.1. Нематериальные активы 11
7.2. Основные средства 122
7.3. Финансовые активы 12
7.4. Запасы. 12
7.5. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты. 12
7.6. Кредиторская задолженность. 12
7.7. Комментарии к Отчету о движении денежных средств. 12
7.8. Уставный, добавочный и резервный капитал 133
7.9. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды 13
8. События после отчетной даты 13
9.Урегулирование судебных разбирательств 13
10. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов 134
12. Информация по оценочным значениям 14
13. Информация по прекращаемой деятельности 14

35

1.Общие сведения

1.1. Наименование и адрес

Наименование: Акционерное Общество «Трест №37 Ленинградспецстрой», сокращенное наименование АО " Трест №37 Ленинградспецстрой "
Место нахождения: 191144, Санкт-Петербург, пер. Заячий, дом 3, литера А, помещение 1-Н
Дата регистрации: 12.04.1993г.
Государственный регистрационный номер: 1037843027650
Основной вид деятельности: 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Аудитор: ООО «РуБизнесАудит»;
Государственный регистрационный номер -1027719007645
Место нахождения - 105037, город Москва, Первомайская улица, дом 25/26, квартира 21
Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».
Основной регистрационный номер записи в реестр аудиторов и аудиторских организаций – 12006191081.

Генеральный директор: Голоенко Роман Викторович

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

1.2. Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 43 056 руб. (Сорок три тысячи пятьдесят шесть рублей), состоящий из 1 296 (одна тысяча двести девяносто шесть) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 26 (двадцать шесть) рублей каждая и 360 (триста шестьдесят) привилегированных именных акций, номинальной стоимостью 26 (двадцать шесть) рублей каждая.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составляет 1 656 штук;
количестве акций, выпущенных, но неоплаченных или оплаченных частично составляет 0 штук;
количество собственных акций, выкупленных акционерным обществом, ее дочерними и зависимыми обществами составляет 0 штук.
Акции АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» не допускались к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг.

1.3. Сведения об изменениях к Уставу

В 2021 году Устав АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» был принят в новой редакции.
Утвержден ВОСА Протокол № 07/09/21 от 07 сентября 2021 г., регистрация устава в ЕГРЮЛ 15.09.2021
Изменения коснулись структуры органов управления:
На текущий момент в действующей редакции (выдержка):
1.4. Структура органов управления Общества:

1.4.1. Собрание - высший орган управления Общества.
1.4.2. Единоличный исполнительный орган Общества.

Совета директоров в обществе с 07.09.2021 года нет.

1.4. Обособленные подразделения (за исключением филиалов и представительств)

АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» зарегистрированы:
- обособленное подразделение в г. Нижний Новгород – уведомление ИФНС по Канавинскому району г. Нижнего Новгорода о постановке на учет № 556206965 от 06.04.20г. ИФНС Присвоен КПП 525745001
- обособленное подразделение в г. Нижний Новгород контактный центр – уведомление ИФНС по Нижегородскому району г. Нижнего Новгорода о постановке на учет № 6 1 8549498 от 15.09.21г. ИФНС Присвоен КПП 526045002

1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности

Основным видом деятельности[1] АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях, а также осуществление функций генерального подрядчика, разработка проектно-сметной документации, оказание услуг технадзора при приемке работ по текущему ремонту и иная деятельность. Наряду с основным видом деятельности, с 01.09.2021г. АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» осуществляло деятельность центров обработки телефонных вызовов. Данные виды деятельности отвечают целям АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» и не противоречат законодательству.

1.6. Лицензии и допуски

АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» является членом:
-СРО Ассоциация «Объединение строителей Санкт-Петербурга» (выписка из реестра членов СРО от 01.04.2021 №1139, рег. номер в реестре членов СРО №1096, дата регистрации в СРО 03.06.2010, решение о приеме в члене СРО №12-10 от 03.06.2010) и имеет право выполнять инженерные изыскания, осуществлять подготовку проектной документации, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, снос объектов капитального строительства по договору подряда на выполнение инженерных изысканий, подготовку проектной документации, по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии)
- СРО Ассоциация «Объединение проектировщиков» (выписка из реестра членов СРО от 01.04.2021 №686, рег. номер в реестре членов СРО №911, дата регистрации в СРО 18.12.2019, решение о приеме в члене СРО №59-19 от 18.12.2019) и имеет право на осуществление подготовки проектной документации по договору подряда на подготовку проектной документации в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии)

1.7. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2021г: 57 человек.
Среднегодовая численность работающих за 2020г: 18 человек.
Численность работающих на отчетную дату (31.12.2021г.): 117 человек.

[1] Наименования видов деятельности в соответствии с уставом

2. Информация о бенефициарных владельцах[2] Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. основным бенефициарным владельцем акций АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» являлся Васильев Сергей Владимирович, доля владения - 89,0097%

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» подготовлен на основе следующей учетной политики.

3.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В марте 2020 года на территории Российской Федерации введены ряд ограничительных мер в связи со сложной эпидемиологической ситуацией. В связи с временной приостановкой деятельности ряда организаций, в том числе субъектов малого предпринимательства, возможно снижение доходов таких организаций, и как следствие, увеличение кредитного риска, риска ликвидности и рыночного риска.

Оценка руководства АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» последствий влияния коронавируса на деятельность:
-на оценочные значения влияния не оказано,
-на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,
-на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

3.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

По мере изменения курса рубля производится пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (за исключением выданных авансов). Пересчет осуществляется по официальному курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте и на последнее число отчетного месяца; средняя величина курсов при пересчете не применяется.
Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

3.3. Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.
Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»
Амортизация основных средств

Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.
Основание: пункт 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.
Основание: пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»
Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением

2 Бенефициарный владелец - это физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента (ст 3 Закона N 115-ФЗ). В отличие от Закона N 115-ФЗ Налоговый кодекс употребляет термин "взаимозависимые лица".

38

Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1
Переоценка основных средств
Основные средства не переоцениваются.
Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

3.4 Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.
Основание: пункт 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.
Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

3.5 Учет товаров

Учет полученных товаров в розничной торговле

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения.
Основание: пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Учет транспортно- заготовительных расходов, возникающих при покупке товаров

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров (счет 41 «Товары»).
Основание: пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Списание товаров

Для оценки всех товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ.
Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»
При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.
Основание: пункт 16,18 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

3.6 Учет спецоснастки и спецодежды

Способ учета спецоснастки и спецодежды

Спецоснастка и спецодежда учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.
Основание: пункт 11 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Списание недолговечной спецодежды

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.
Основание: пункт 21 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Забалансовый учет спецоснастки

Ведется забалансовый учет спецоснастки.

Основание: пункт 23 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Погашение стоимости спецоснастки

Стоимость спецоснастки погашается пропорционально объему выпущенной продукции (работ, услуг).

Основание: пункт 24 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

3.7 Учет финансовых вложений

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является партия.

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Стоимость финансовых вложений

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Основание: пункт 22 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Основание: пункт 23 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

3.8 Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по выданным векселям

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 15 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

40

Основание: пункт 16 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

3.9 Пересчет стоимости активов в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте. *Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»*

3.10 Резервы

Резервы под обесценение материальных ценностей

Создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей.
Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резервы под обесценение создаются в отношении:
– Товаров
– Готовой продукции
Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по следующим видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов:
-сырье и материалы
-товары
Основание: пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.
Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом: Начисляется резерв в размере 100% при наличии просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней.
Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.
Основание: пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

3.11. Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:

При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по

И1

расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

3.12 Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:
выполнение работ по договорам строительного подряда, оказание услуг по разработке проектно-сметной документации, оказание услуг технадзора при приемке работ по текущему ремонту, сдача в аренду нежилых помещений, автомобилей и пр. автотранспорта
Основание: пункт 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Метод признания доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления
Основание: пункт 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

3.13 Учет расходов

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся лицензии на программы.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Незавершенное производство

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.
Основание: пункт 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.
Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы списываются линейным способом.
Основание: пункт 11 ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы»

3.14 Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль: 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.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

3.15 Денежные средства и денежные эквиваленты

Следующие активы признаются денежными эквивалентами:

- ✓ депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев;
- ✓ высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет (будут погашены) в течение 3-х месяцев

Высоколиквидные векселя, это ценные бумаги наиболее крупных, ликвидных и надёжных компаний со стабильными показателями получаемых доходов и выплачиваемых дивидендов, энергетических, газовых, нефтяных и телекоммуникационных компаний. Список российских

компаний формирует ММВБ (Котировальный список "А" 1-го уровня).

4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Информация об этих рисках раскрывается отдельно для внутреннего и внешнего рынков.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

5.Курсы валют на отчетную дату

Дата	1 Доллар США	1 ЕВРО
с 31 декабря 2021 года	74,2926	84,0695
с 31 декабря 2020 года	73,8757	90,6824

22 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.

6.1. Комментарии к Отчету о финансовых результатах. Информация о доходах по обычным видам деятельности.

В отчетном периоде получены следующие доходы по обычными видами деятельности АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» (выручка без учета НДС):

тысяч рублей

Наименование	Показатель за 2021 г.	Показатель за 2020 г.	Абсолютное изменение, в тыс.руб.	Относительное изменение, в %
Услуги по диспетчерскому, информационному, консультационно-справочному обслуживанию	184 500	-	+184 500	-
Сдача автомобилей в аренду	6 530	-	+6 530	-
Выполнение подрядных работ	83	99 695	-99 612	99,92
Сдача в аренду нежил. помещения, а/м	51 929	55 309	-3 380	6,11
Составление сметной документации, технадзор, строительный контроль	60 518	86 425	-25 907	29,98
Продажа товаров	-	3 255	-3 255	-
Итого	**303 560**	**244 684**	**+58 876**	**24,06**

6.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» признаны:
тысяч рублей

Наименование	2021 год	2020 год
Реализация основных средств	7 850	-
Прочие доходы	1 137	375
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (реализация материалов)	10 623	13 187
Итого	**19 610**	**13 562**

6.3 Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» признаны:
тысяч рублей

Наименование расходов	2021 год	2020 год
Реализация основных средств	7 753	
Резервы по сомнительным долгам	21 953	
Расходы на услуги банков	324	302
Реализация товаров	9 250	13 001
Штрафы, пени по хоз. договорам	210	746
Прочие	6 225	10 159
Итого	**45 715**	**24 208**

Обесценение запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

Обесценение основных средств и иных внеоборотных активов не установлено.

Переоценка основных средств и иных внеоборотных активов не производилась, т.к. не предусмотрено учетной политикой.

Реструктуризации деятельности, прекращения деятельности, организации в отчетном периоде не было.

Расходов, связанных с урегулированием судебных разбирательств не производилось.

6.4. Налог на прибыль

Применяемые налоговые ставки: 20%

Прибыль на акцию, тысяч рублей

Показатель	2021	2020
Базовая прибыль	25	18
Количество обыкновенных акций	1296	1296
Разводненная прибыль	20	14

7.Комментарии к Бухгалтерскому балансу.

7.1. Нематериальные активы

Состав приведен в Приложении 1.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период использования.

Обесценение не установлено.

7.2. Основные средства

Состав активов приведен в Приложении 2.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

Обесценение не установлено.

Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

7.3. Финансовые активы

Состав приведен в Приложении 3. На сумму обесценения созданы резервы.

7.4. Запасы.

Состав приведен в Приложении 4.

Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

7.5. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Состав приведен в Приложении 5.

Обесценения не установлено.

7.6. Кредиторская задолженность.

Состав приведен в Приложении 5.

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

7.7. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) от продаж.

Денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

7.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

тысяч рублей

Показатель	31/12/2021 г	31/12/2020 г.
Уставный капитал	43	43
Добавочный капитал	-	-
Резервный капитал	12	12

7.9. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)": не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

8. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества.

После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2021 г. не утверждалась.

9.Урегулирование судебных разбирательств

16.11.2021 года принят иск. Истец - АО «Трест №37 Ленинградспецстрой», ответчик - АНО "Книжная лавка писателей", предмет иска: взыскание задолженности по договору займа. Дело № А56-102089/2021. Решение 17.01.2022г. иск удовлетворить.

10. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее девяти процентов.

Вступительное сальдо по состоянию на 31/12/19, 31/12/18, отражаемое по строкам 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1350 «Добавочный капитал» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса, было изменено в связи с ретроспективным пересчетом.

46

Сумма корректировки вступительного сальдо по 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1350 «Добавочный капитал» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

По состоянию на 31/12/19 (тысяч рублей)

Номер строки бухгалтерского баланса	Было отражено ранее по состоянию на 31/12/19	После пересчета по состоянию на 31/12/19	Сумма корректировки
1210 «Запасы»	16 115	6 335	- 9 780
1230 «Дебиторская задолженность»	44 674	37 862	-6 812
1350 «Добавочный капитал»	16 355	-	-16 355
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	1 027	791	-237

По состоянию на 31/12/18 (тысяч рублей)

Номер строки бухгалтерского баланса	Было отражено ранее по состоянию на 31/12/19	После пересчета по состоянию на 31/12/19	Сумма корректировки
1210 «Запасы»	16 656	6 876	-9 780
1230 «Дебиторская задолженность»	16 986	10 175	-6 811
1350 «Добавочный капитал»	16 355	-	-16 355
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	(5 167)	(5 403)	-236

В 2020 году произведено исправление ошибок прошлых лет: списание остатков незавершенного производства в размере 9 780 тыс. руб. и добавочного капитала в размере 16 355 тыс. руб., а также отнесение затрат на создание резерва по сомнительным долгам в размере 6 811 тыс. руб., относящегося к прошлым периодам, в состав нераспределенной прибыли.

12. Информация по оценочным значениям

Оценочным значением является величина резерва под обесценение финансовых вложений, резерва по сомнительным долгам, других оценочных резервов.

В АО «Трест №37 Ленинградспецстрой» резервы создаются по оплате предстоящих отпусков.

Обязательства по отпускам отражены в учете на 31/12/21 г. на сумму 2 688тыс.рублей.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

Генеральный директор Голоенко Роман Викторович

МП

31 марта 2022г.

47

Прошито и пронумеровано
47 (Сорок семь) листов
ген. директор

Осин Т.Ю.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1027719007645 * МОСКВА *
«РуБизнесАудит»