



ООО "АСС" ИНН 027001847
КПП 027001001 ОГРН 1200500072720

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ»**

за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Руководству, членам Совета директоров ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ» (ОГРН 1103925011673, 238520, Калининградская область, г. Балтийск, ул. Лесная, д.15, пом. 2 из А), 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:
 - Отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - Отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год;

включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ» 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 с оговоркой

1. Мы были назначены аудиторами Общества только после 31 декабря 2021 года и, следовательно, не могли наблюдать за проведением инвентаризации запасов перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, мы не смогли с помощью альтернативных процедур удостовериться в количестве запасов, имевшихся в наличии 31 декабря 2021 года, которые отражены в Бухгалтерском балансе в сумме 472 тыс. руб.

В результате этих обстоятельств мы не смогли определить, есть ли необходимость внесения корректировок в отношении отраженных или не отраженных сумм запасов в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

2. В связи с некорректным отражением дебиторской задолженности по выданным беспроцентным займам в составе оборотных активов, завышен показатель строки 1240 «Финансовые вложения» и занижен показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.21 г. в сумме 11 160 тыс. руб.

3. Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в бухгалтерском учете, в связи с чем, отсутствует информация о показателях Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г., связанных с оценочными обязательствами, в том числе не сформированы резервы по отпускам.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 руководства 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 выполняем следующее:

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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 задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, - Кузьмина Надежда Валерьевна (квалификационный аттестат № К027290 от 20.07.2007, срок действия не ограничен, ОРНЗ 22006036337).

Руководитель задания
(квалификационный аттестат № К027290 от 20.07.2007,
срок действия не ограничен, ОРНЗ 22006036337)



Handwritten signature of N.V. Kuzmina

Кузьмина Н.В.

Генеральный директор
ООО «АСДС»

Handwritten signature of N.V. Kuzmina

Кузьмина Н.В.

Аудиторская организация

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АСДС» (ООО «АСДС») ОГРН 12106112703

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12106112703

«03» июня 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность

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

Коды	
0710001	
66045168	
3901501030	
41.20	
12300	16
384	

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 238520, Калининградская обл, Балтийский р-н, Балтийск г,

Лесная ул, д.15, II из А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "АСДС"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

0276958457
1200200072720

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	38 332	38 406	44 999
	в том числе:				
5200	Основные средства	1151	613	713	847
5241	Незавершенное строительство - Многоквартирный жилой дом (2 этап:1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17	1152	35 682	35 656	35 248
5242	Незавершенное строительство - Гостиничный комплекс, по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, 20	1153	2 037	2 037	2 037
5243	Незавершенное строительство -Многоквартирный жилой дом по ул.Н.Каплунова в г.Балтийске	1154	-	-	6 867
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	38 332	38 406	44 999
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	472	2 890	18 892
	в том числе:				
5901	Стройматериалы	1211	472	755	543
5902	Квартиры введенного в эксплуатацию жилого дома (1 этап) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, 19	1212	-	2 135	18 349
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	25 267	45 889	45 594
	в том числе:				
5903	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	2	17 684	2
5902	Авансы выданные	1232	583	3 095	2 754
5903	Прочая	1233	19	447	692
	Расчеты с лицами участвующими в долевом строительстве				

5514	"Многоквартирный жилой дом (1 этап) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17" с рассрочкой платежа	1234	-	-	17 483
5515	Расчеты с лицами участвующими в долевом строительстве "Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17" с рассрочкой платежа	1235	24 663	24 663	24 663
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16 324	2 166	6 733
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	973	11	4 509
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	43 036	50 956	75 728
	БАЛАНС	1600	81 368	89 362	120 727

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 420	38 817	39 477
	Итого по разделу III	1300	37 441	38 838	39 498
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 434	7 126	14 697
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 434	7 126	14 697
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	13 641	16 546	23 006
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	13 064	15 920	19 940
5562	Авансы полученные	1522	-	-	-
5563	Расчеты по налогам и сборам	1523	12	35	611
5567	Авансы полученные по ДДУ в счет оплаты услуг застройщика, при строительстве "Многоквартирный жилой дом (1 этап) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17"	1524	-	-	1 853
5568	Авансы полученные по ДДУ в счет оплаты услуг застройщика, при строительстве "Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17"	1525	562	562	562
5566	Прочее	1526	3	29	40
	Доходы будущих периодов	1530	26 852	26 852	43 526
	в том числе:				
5569	Доходы будущих периодов - общая сумма обязательств застройщика по ДДУ в части целевого финансирования строительства "Многоквартирный жилой дом (1 этап) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17"	1531	-	-	16 674
	Доходы будущих периодов - общая сумма обязательств застройщика по ДДУ в части целевого финансирования строительства "Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17"	1532	26 852	26 852	26 852
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	в том числе:				
	Резерв отпусков	1541	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40 493	43 398	66 532
	БАЛАНС	1700	81 368	89 362	120 727



Руководитель

Семикрас Ю.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

**Отчет о финансовых результатах
за 2021 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды	
0710002	
66045168	
3901501030	
41.20	
12300	16
384	

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	За 2021 г. 3	За 2020 г. 4
	Выручка 5	2110	2 625	-
	Себестоимость продаж	2120	(2 135)	(80)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	490	(80)
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(1 728)	(1 598)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 238)	(1 678)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	42	2 340
	в том числе:			
	Оплата услуг застройщика в размере фиксированного процента от цены договоров долевого участия	2341	-	1 855
	Окончательная оплата услуг застройщика после передачи квартир участникам долевого строительства	2342	-	457
	Прочие поступления	2343	42	28
	Прочие расходы	2350	(72)	(1 270)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 268)	(608)
	Налог на прибыль 7	2410	-	-
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(129)	(52)
	в том числе:			
	Налог по УСН	2461	(80)	(14)
	применяющиеся налоговые санкции	2462	-	(38)
	Прочее	2463	(49)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 397)	(660)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2021 г. ³	За 2020 г. ⁴
	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 ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(1 397)	(660)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Семикрас Ю.Г.

(расшифровка подписи)

* 31 * марта 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. Соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, **если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.**
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменении капитала

за 2021 г.

Коды	форма по ОК/Д
0710004	
66045168	Дата (число, месяц, год)
3901501030	по ОКПО
41_20	ИНН
12300	по ОКВЭД 2
16	по ОКФС / ОКФС
384	по ОКЕИ

форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Код НИ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ¹	21	(-)	-	-	39 477	39 498
3210	Увеличение капитала - всего: За 2020 г. ²	-	-	-	-	-	-
3211	в том числе: чистая прибыль	X	X	X	X	-	-
3212	переоценка имущества	X	X	-	X	-	-
3213	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X	-	X	-	-
3214	дополнительный выпуск акций	-	-	-	X	X	-
3215	увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	X	-	X
3216	реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-

Именительная форма	Код НК/СТАТ	Уплаченный капитал	Облигационные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(660)	(660)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(660)	(660)
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(-)	(-)	(-)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(-)	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ²	3200	21	(-)	(-)	(-)	38 817	38 838
Увеличение капитала - всего:	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	(-)	(-)	(-)	(-)	1 397	(1 397)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 397)	(1 397)
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. ³	3300	21	(-)	(-)	(-)	37 420	37 441

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

Наименование показателя	Код НИ/ Стат	На 31 декабря 2019 г. ¹	Изменения капитала за 2020 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	39 497	(660)	-	38 837
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 497	(660)	-	38 837
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	39 477	(660)	-	38 817
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	39 477	(660)	-	38 817
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код ИИУ/ стат	На 31 декабря 2021 г. ¹	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ¹
Чистые активы	3600	37 441	38 838	39 498

Руководитель
" 31 " марта 2022 г.
Семикрас Ю.Г.
(расшифровка подписи)



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за 2021 г.

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ _____

Коды	
0710005	
66045168	
3901501030	
41.20	
12300	16
384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 517	2 505
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 625	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
От лиц по ДДУ в части оплаты квартир "Многоквартирный жилой дом (1 этап) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17"	4114	3 412	2 166
Возврат неиспользованных подотчетных сумм	4117	236	317
прочие поступления	4119	244	22
Платежи - всего	4120	(1 997)	(8 057)
в том числе:			
за поставщиком (подрядчиком) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 087)	(5 809)
в связи с оплатой труда работников	4122	(334)	(429)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
налога по УСН	4125	(30)	(560)
Расходы на социальное страхование	4126	(110)	(182)
Прочие налоги и сборы	4127	(1)	(1)
Возврат покупателям и заказчикам	4128	(-)	(-)
Членские взносы в СРО	4129	(180)	(187)
Взносы подотчетным лицам на производственно-хозяйственные нужды	4130	(255)	(140)
Техническое обеспечение исполнения государственных (муниципальных) контрактов	4131	(-)	(-)
Страховые санкции пени, судебные издержки	4132	(-)	(749)
Взносы в Фонд защиты прав граждан-участников долевого строительства	4133	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 520	(5 552)

Наименование показателя	Код НИУ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	4 820
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	-	4 820
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 976)	(425)
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 предоставлением займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 976)	(425)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 976)	4 395
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г. ¹	За 2020 г. ²
Платежи - всего	4320	(582)	(3 341)
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	(582)	(3 341)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(582)	(3 341)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	962	(4 498)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11	4 509
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	973	11
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Семикрас Ю.Г.

(расшифровка подписи)

"31" марта 2022 г.

Примечание

1. Используется отчетный период.
2. Используется период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода											
			На начало года		Выбыло		Переоценка											
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	начислено амортизации	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 2019 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.6. Незаконченные и неформальные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				заплат 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 Семикрас Юрий Георгиевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
		Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	на конец периода		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 552	(2 839)	-	(100)	-	3 552	(2 939)
	5210	за 2020г.	3 552	(2 705)	-	(134)	-	3 552	(2 839)
в том числе:									
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	1 639	(1 639)	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	1 639	(1 639)	-	-	-	1 639	(1 639)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	950	(800)	-	(71)	-	950	(871)
	5212	за 2020г.	950	(705)	-	(95)	-	950	(800)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	223	(223)	-	-	-	223	(223)
	5213	за 2020г.	223	(223)	-	-	-	223	(223)
Здания	5204	за 2021г.	740	(177)	-	(29)	-	740	(206)
	5214	за 2020г.	740	(138)	-	(39)	-	740	(177)
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.	37 694	26	-	-	37 720
	5250	за 2020г.	44 152	408	(6 867)	-	37 694
в том числе:	5241	за 2021г.	2 037	-	-	-	2 037
	5251	за 2020г.	2 037	-	-	-	2 037
Многоквартирный жилой дом (2 очередь:1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17	5242	за 2021г.	35 656	26	-	-	35 682
	5252	за 2020г.	35 248	408	-	-	35 656
Многоквартирный жилой дом по ул.Н.Каплунова в г.Балтийске	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	6 867	-	6 867	-	-

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:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Итого использовано основных средств

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
5280	-	-	-
5281	-	-	-
5282	-	-	-
5283	13 183	13 183	13 183
5284	-	-	-
5285	-	-	-
5286	-	-	-
5287	-	-	-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации

Основные средства, переведенные на консервацию

Иное использование основных средств (залог и др.)



Семикрас Юрий Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



**Семикрас Юрий
Георгиевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
3100 в том числе по оценочной на отчетную дату - всего	5440			
в том числе				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441			
в том числе:	5445			
	5446			



Руководитель _____
 Семикрас Юрий
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	балансовая стоимость	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	балансовая стоимость								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	7 126	-	-	-	(3 692)	-	-	-	-	-	-	-	3 434
	5573	за 2020г.	14 697	-	-	-	(7 571)	-	-	-	-	-	-	-	7 126
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	16 546	-	-	24	(2 935)	-	-	-	-	-	-	-	13 641
	5580	за 2020г.	23 006	(621)	716	(6 555)	-	-	-	-	-	-	-	-	16 546
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	15 920	30	-	-	(2 886)	-	-	-	-	-	-	-	13 064
	5581	за 2020г.	19 940	38	-	-	(4 058)	-	-	-	-	-	-	-	15 920
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	35	(6)	6	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	12
	5583	за 2020г.	611	(5)	58	(629)	-	-	-	-	-	-	-	-	35
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	29	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2020г.	40	(654)	658	(15)	-	-	-	-	-	-	-	-	29
Авансы полученные по ДДУ в счет оплаты услуг застройщика, при строительстве "МЖД (1 этап) по адресу: г.Балтийск, Гагаринский б-р, р-он д.№7"	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5587	за 2020г.	1 853	-	-	(1 853)	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Авансы полученные по ДДУ в счет оплаты услуг застройщика, при строительстве "МЖД (2 этап) по адресу: г.Балтийск, Гагаринский б-р, р-он д.№7"	5568	за 2021г.	562	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	562
	5588	за 2020г.	562	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	562

Idioma	5550	30 2021r.	16 546	24	6	(2 036)
	5570	3a 2020r.	23 006	(621)	716	(6 555)



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	-	-	-



Семикарас Юрий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
«Строй-Текст»
(подпись)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	486	113
Расходы на оплату труда	5620	314	406
Отчисления на социальные нужды	5630	93	122
Амортизация	5640	100	134
Прочие затраты	5650	735	903
Итого по элементам	5660	1 728	1 678
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	2 135	80
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 863	1 758

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



Руководитель
 Семикрас Юрий
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 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	-	-	-	-	-



Семифас Юрий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2022 г.

в. Обеспечения обязательств

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



Семикрас Юрий
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	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 _____
Семикрас Юрий
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«БАЛТИК СТРОЙ-ТРЕСТ»

238510 Калининградская область,
г. Балтийск, ул. Лесная, д. № 15
тел/факс 56 02 73

ИНН 3901501030
КПП 390101001 ОГРН001103925011673

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г. ООО «Балтик Строй-трест»

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Балтик Строй-трест», дата регистрации 16 апреля 2010 г.

Юридический и почтовый адрес:

238520, Калининградская область, Балтийский район, г. Балтийск, ул. Лесная, д. 15, пом. II из А, тел/факс: (4012)

560273

Дата государственной регистрации: 16 апреля 2010 г.

ОГРН: 1103925011673

ИНН: 3901501030

КПП: 390101001

Уставный капитал общества на 31.12.2021 г. составляет 20 500 рублей.

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2021 году не было.

Участниками Общества являются:

Богданчиков Клим Николаевич, 09.10.1985 г.р., ИНН 164408515396, паспорт гражданина РФ серия 40 05 №732253 выдан 28 отделом милиции Центрального района Санкт-Петербурга, 19.10.2005 г., код подразделения 782-028, зарегистрирован по адресу: город Санкт-Петербург, ул. Пушкинская, дом №10, квартира №38, владеющий 51% доли (голосов) общества, номинальной стоимостью доли 10500 /десять тысяч пятьсот/ рублей 00 копеек.

Семикрас Людмила Степановна, 21.07.1948 г.р., ИНН 390103391584, паспорт гражданина РФ серия 27 99 №057690 выдан ОВД Балтийского городского округа Калининградской области. 07.02.2000 г., код подразделения 392-007, зарегистрирована по адресу: Калининградская область, Балтийский район, поселок Танкитино, дом №11, владеющая 49% доли(голосов) общества номинальной стоимостью 10 000 /десять тысяч/ рублей 00 копеек.

Единоличным исполнительным органом Общества - руководителем Общества является – директор Семикрас Юрий Георгиевич, 02.08.1968 г.р., ИНН 390100194612, паспорт гражданина РФ серия 27 13 №463040 выдан Отделением УФМС России по Калининградской области в Балтийском районе, 04.09.2010 г., код подразделения 390-010, зарегистрирован по адресу: город Балтийск, ул. Летняя, 68-10

Контроль финансово-хозяйственной деятельности осуществляется: директором

Аффилированные лица: лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - директор Общества – Семикрас Юрий Георгиевич

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов бенефициарными владельцами Общества являлись:

Богданчиков Клим Николаевич, 09.10.1985 г.р., ИНН 164408515396

Семикрас Людмила Степановна, 21.07.1948 г.р., ИНН 390103391584

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2020 году – 7 человек

в 2021 году - 6 человек

Управленческий персонал

В состав управленческого персонала включается: директор Общества.

Суммы краткосрочных вознаграждений за отчетный период управленческому персоналу составляют (Из НДФЛ-2

• счета страховых взносов из ЗУП):

Год	Расходы на оплату труда (тыс. руб.)	Страховые взносы (тыс. руб.)
2020	168,585	49,48
2021	168,639	49,73

В 2021 г. - дивиденды не выплачивались.
 В 2020 г. - дивиденды не выплачивались.
 Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах, которая не подлежала лицензированию.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы».

ООО «Балтик Строй-трест» были открыты следующие расчетные счета:

В КБ "ЭНЕРГОТРАНСБАНК" (АО), БИК 042748701, р/сч №40702810000000004086

В КАЛИНИНГРАДСКОМ ОТДЕЛЕНИИ №8626 ПАО СБЕРБАНК, БИК 042748634, р/сч №40702810120000001211

р/сч №40702810520000001603, р/сч №40702810720000002936

В КАЛИНИНГРАДСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" г. Калининград, БИК 042748878, р/сч №40702810755000003272

Основным видом деятельности Общества является организация строительства жилой и коммерческой недвижимости. С 2015 года по настоящий момент времени Общество осуществляет реализацию строительства квартала многоквартирных жилых домов по адресу г. Балтийск, в районе д.№17 по Гвардейскому бульвару, 1 и 2 этапы строительства. В 2017 году 1 этап строительства был завершен, первый 72-х квартирный жилой дом был введен в эксплуатацию.

Плановый срок ввода 2 этапа, 4 квартал 2022 г.

Реализация проекта вышеуказанного проекта осуществляется за счет собственных средств общества и привлеченных средств участников долевого строительства в рамках ФЗ-214 «О долевом строительстве...».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов Российской Федерации и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора от 01 января 2021 года №1уп

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы «1С 8.3 Предприятие».

Применимость допущения о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

По итогам 2021 г. были проведены следующие инвентаризации:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2021 г.
Материально-производственные запасы	31.12.2021 г.
Денежные средства	31.12.2021 г.

Настоящая отчетность является уточняющей, вследствие устранения допущенных неточностей, порядковый номер корректировки №1.

Устранены следующие ошибки:

Строка отчетности	Первоначальный вариант, тыс. руб.	Корректировка №1, тыс. руб.
Строка №1230 «Дебиторская задолженность»	25334	25267

Строка №1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	976	973
Строка №1370 «Нераспределенная прибыль»	37433	37420
Строка №1520 «Кредиторская задолженность»	13698	13641
Строка №2220 «Управленческие расходы»	(1718)	(1728)

Таким образом, основными показателями деятельности ООО «Балтик Строй-трест» по итогам 2021 года являются:

1. Основные средства, строка №1150 Бухгалтерского баланса:
38332 тыс. рублей, в том числе
остаточная стоимость основных средств – 613 тыс. рублей;
объем вложений в объекты незавершенного строительства: -
Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу Гвардейский б-р, р-он д.№17 – 35682 тыс. рублей
Гостиничный комплекс, по адресу г. Балтийск, Гвардейский б-р, 20 – 2 037 тыс. рублей
2. Запасы, строка №1210 Бухгалтерского баланса:
472 тыс. рублей, в том числе:
Стоимость остатков строительного материала на складе – 472 тыс. рублей
3. Дебиторская задолженность, строка №1230 Бухгалтерского баланса:
25267 тыс. рублей, в том числе:
Расчеты с покупателями и заказчиками (исключая участников долевого строительства) – 2 тыс. рублей
Сумма авансов выданных – 583 тыс. рублей
Прочая дебиторская задолженность – 19 тыс. рублей, включающая в себя в том числе: по расчетам с подотчетными лицами – 14 тыс. рублей, переплата по отдельным видам налогов и сборов – 5 тыс. рублей.
Расчеты с лицами участвующими в долевом строительстве «Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17» с рассрочкой платежа – 24663 тыс. рублей.
4. Финансовые вложения, строка №1240 Бухгалтерского баланса, включающая в себя займы выданные, в сумме 16324 тыс. рублей в том числе:
ООО «СЗ «Горизонт» - процентный займ (1% годовых), срок возврата 03.10.2022 г. в сумме 5164 тыс. руб., в том числе начисленные проценты – 68 тыс. руб;
ООО «СЗ «Горизонт» - беспроцентные займы, срок возврата 31.12.2024 г. в сумме 11160 тыс. руб.
5. Денежные средства и денежные эквиваленты, строка №1250 Бухгалтерского баланса, включающая в себя остатки денежных средств на расчетных счетах, в сумме 973 тыс. рублей.
6. Уставный капитал, строка №1310, Бухгалтерского баланса – 21 тыс. рублей (округлено).
7. Нераспределенная прибыль, строка №1370, Бухгалтерского баланса - 37420 тыс. рублей.
8. Заемные средства, строка №1410, Бухгалтерского баланса – 3434 тыс. рублей, в т.ч.:
ООО «Промкомплекс» - беспроцентный заем в сумме 3434 тыс.руб., срок погашения – 31.12.2023 г.
9. Кредиторская задолженность, строка №1520, Бухгалтерского баланса – 13 641 тыс. рублей, в том числе:
Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 13064 тыс. рублей;
Расчеты по налогам и сборам – 12 тыс. рублей.
Авансы полученные по договорам долевого участия в счет оплат услуг застройщика, при строительстве «Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17» - 562 тыс. рублей
Прочая задолженность – 3 тыс. рублей, включающая в себя 3 тыс. рублей задолженность по оплате труда (алименты)
10. Доходы будущих периодов, строка №1530, Бухгалтерского баланса – 26 852 тыс. рублей, включающая в себя общую сумму обязательств застройщика по договорам долевого участия в части целевого финансирования строительства:
«Многоквартирный жилой дом (2 этап: 1-2 секции) по адресу: Балтийск, Гвардейский б-р, р-он д.№17» - 26852 тыс. рублей.
11. Себестоимость продаж, строка №2120, Отчета о финансовых результатах, в сумме 2135 тыс. рублей.
12. Управленческие расходы, строка №2220, Отчета о финансовых результатах, в сумме 1728 тыс. рублей, включающей в себя:
Амортизация – 100 тыс. рублей;
Страховые взносы – 93 тыс. рублей;
Имущественные налоги – 1 тыс. рублей
Оплата труда – 314 тыс. рублей;
Коммунальные расходы и связь – 163 тыс. рублей;
Образовательные услуги – 15 тыс. рублей;
Арендные платежи – 177 тыс. рублей;
Расходы на юридические услуги – 38 тыс. рублей
Аудиторские услуги – 60 тыс. рублей
Страхование – 15 тыс. рублей
Членские взносы в СРО – 156 тыс. рублей
Ремонт техники – 94 тыс. рублей

Списание материалов на общехозяйственные нужды – 490,9 тыс. рублей

Прочие общехозяйственные расходы – 11,1 тыс. рублей

13. Прочие доходы, строка №2340, Отчета о финансовых результатах, в сумме – 42 тыс. рублей, включающие в

Штрафы и пени полученные по решению суда – 20 тыс. рублей

проценты по выданным займам – 22 тыс. рублей.

14. Прочие расходы, строка №2350, Отчета о финансовых результатах, в сумме – 72 тыс. рублей, в том числе:

Расходы на услуги банков – 39 тыс. рублей

Уплата госпошлин - 33 тыс. рублей

Прочие пояснения

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют.

Чрезвычайные расходы отсутствуют.

Дочерние и зависимые общества. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Операций со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества являются его дочерние компании, все компании, которые контролируются или которые оказываются значительное влияние со стороны Общества, либо основным управленческим персоналом Общества.

За отчетный период ООО «Балтик Строй-трест» операций со связанными сторонами не проводило.

События после отчетной даты

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствуют факты хозяйственной жизни, относящиеся к событиям после отчетной даты, не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Балтик Строй-трест» составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Случаи, когда Общество допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы:

Общество выступает одной из сторон в судебных разбирательствах, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии или иски не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Информация по прекращаемой деятельности

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

О непрерывности деятельности организации

Руководство Общества не имеет сомнений в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риски неплатежей, связанные с изменением курса валют, и сложной экономической ситуации клиентов и т.д. - и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Новые события после отчетной даты, за период после 31.12.2021 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Директор

ООО «Балтик Строй-трест»



Семикрас Ю.Г. /



Протокол, промежуточно и окончательно
лист 06

Генеральный директор ООО «АСДС» ОГРН
1200200072720, ОГРН 12106112703

Кузьмина Н.В.
«Энергия» Кузьмина Н.В.
2022 г.