

**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
ООО «ЮГАУДИТ»**

*Член саморегулируемой организации аудиторов
«Ассоциация Содружество»*

344002, г. Ростов-на-Дону, пер. Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф. №1, тел. 8 (863) 201-08-38, 201-08-36
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10206007716

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества

«Специализированный застройщик «Строительно-монтажное управление №1»

за 2021 год

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Акционерам акционерного общества
Специализированный застройщик
«Строительно-монтажное управление №1»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Специализированный застройщик «Строительно-монтажное управление №1» (АО «ЗС «СМУ №1»), ОГРН 1026104146177, Россия, 344002, г. Ростов-на-Дону, пр-кт Буденновский, зд.36, комната 406) (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г., отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ЗС «СМУ №1» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, 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.

Прочие сведения

Информация о влиянии событий после отчетной даты на хозяйственную деятельность АО «ЗС «СМУ №1», произошедшие до подписания годовой бухгалтерской отчетности, связанные с проведением специальной военной операции, начавшейся 24 февраля 2022г. и введением санкций в отношении РФ со стороны ряда стран, раскрыта на последней странице Пояснений (в текстовой форме) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Риск ограничения или полного прекращения хозяйственной деятельности под влиянием международных экономических санкций в отношении Российской Федерации для АО «ЗС «СМУ №1» в ближайшие 12 месяцев оценивается как незначительный.

Несовпадение юридического адреса Организации, указанного в бухгалтерской отчетности и в аудиторском заключении связано со сменой адреса после подписания бухгалтерской отчетности, но до даты подписания аудиторского заключения. 22 марта 2022г. в ЕГРЮЛ внесена запись об юридическом адресе Организации: 344002, г,Ростов-на-Дону пр-кт Буденновский, зд.36, комната 406).

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Акционеры Организации несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, доводя до его 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.

Директор ООО «ЮГАУДИТ»
(квалификационный аттестат аудитора № К 010217, ОРНЗ № 20006005050)

Курсеев Д.В.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(квалификационный аттестат аудитора № К 011514, ОРНЗ № 20406005212).

Колычева Н.М.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮГАУДИТ»
ОГРН 1026103171753,
344002, г. Ростов-на-Дону, пер.Семашко, д.48 «Е», 5-й этаж, оф.1
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество»
ОРНЗ 10206007716

« 28 » марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД			0710001		
Дата (число, месяц, год)			31	12	2021
Организация	Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ №1"	по ОКПО	31672526		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6167065479		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.2		
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)	344082, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Островского пер, д. № 51				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6163002365		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1026103171753		

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	229 012	54 299	40 228
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	50	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	822 073	675 699	1 158 246
	Итого по разделу I	1100	1 051 134	729 998	1 198 474
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	164 434	769 866	957 501
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	145 727	90 082	26 048
	Дебиторская задолженность	1230	416 150	555 333	596 723
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25	191 722	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 649	83 817	15 412
	Прочие оборотные активы	1260	133	98	66
	Итого по разделу II	1200	728 119	1 690 918	1 595 750
	БАЛАНС	1600	1 779 253	2 420 916	2 794 224

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	150 010	150 010	150 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	725 861	444 003	321 149
	Итого по разделу III	1300	875 871	594 013	471 159
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	194 200	236 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	194 200	236 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	417 774	620 399	793 183
	Кредиторская задолженность	1520	157 989	244 002	767 318
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	133 420	726 502	762 564
	Итого по разделу V	1500	709 182	1 590 903	2 323 065
	БАЛАНС	1700	1 779 253	2 420 916	2 794 224



Евсеев Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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

Организация	Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ №1"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	31672526		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	6167065479		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	1 352 068	1 062 760
	Себестоимость продаж	2120	(977 401)	(887 074)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	374 667	175 686
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(261)	(214)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	374 406	175 472
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 763	-
	Проценты к уплате	2330	(8 297)	(8 474)
	Прочие доходы	2340	1 153	167 650
	Прочие расходы	2350	(15 325)	(180 978)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	355 700	153 670
	Налог на прибыль	2410	(73 842)	(30 816)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(73 842)	(30 816)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	281 858	122 854

4

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	281 858	122 854
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Евсеев Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
31672526	
6167065479	
41.2	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
"СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ №1"

Организация

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности Строительство жилых и нежилых зданий

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

по ОКФС / ОКФС

общества / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	150 010	-	-	-	321 149	471 159
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	122 854	122 854
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	122 854	122 854
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	150 010	-	-	-	444 003	594 013
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	281 858	281 858
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	281 858	281 858
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	150 010	-	-	-	725 861	875 871

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	875 871	594 013	471 159



**Евсеев Александр
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель
№ 1
21 марта 2022 г.

(Handwritten mark)

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК"	31	12	2021
Организация	"СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ №1"		31672526		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	6167065479		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий		41.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	12267		
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность		16		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	384		
		по ОКОПФ / ОКФС			
		по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 721 438	1 651 646
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 214 971	952 827
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	506 467	698 819
Платежи - всего	4120	(1 715 091)	(1 442 089)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 358 827)	(996 841)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 766)	(4 668)
процентов по долговым обязательствам	4123	(82 120)	(200 957)
налога на прибыль организаций	4124	(37 553)	(26 564)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(228 825)	(213 059)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 347	209 557
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 570 000	3 190
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	90 000	3 190
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	1 480 000	-
Платежи - всего	4220	(1 414 368)	(207 878)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 818)	(14 183)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(109 550)	(13 695)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 300 000)	(180 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	155 632	(204 688)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	110 300	242 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	110 300	242 300
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	(354 447)	(178 764)
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	(354 447)	(178 764)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(244 147)	63 536
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(82 168)	68 405
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	83 817	15 412
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 649	83 817
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Евсеев Александр
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНОЕ УПРАВЛЕНИЕ №1"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	229 012	54 299	40 228
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	50	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	822 073	675 699	1 158 246
Запасы	1210	164 434	769 866	957 501
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	145 727	90 082	26 048
Дебиторская задолженность*	1230	416 150	555 333	596 723
Финансовые вложения краткосрочные	1240	25	191 722	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 649	83 817	15 412
Прочие оборотные активы	1260	133	98	66
ИТОГО активы	-	1 779 253	2 420 916	2 794 224
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	194 200	236 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	417 774	620 399	793 183
Кредиторская задолженность	1520	157 989	244 002	767 318
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	133 420	726 502	762 564
ИТОГО пассивы	-	903 382	1 826 903	2 323 065
Стоимость чистых активов	-	875 871	594 013	471 159

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	39 473	(36 142)	(10 998)	1 198	(9 509)	-	-	121 732	(44 453)
	5210	за 2020г.	23 567	(36 604)	(180 003)	4 527	(4 065)	-	-	39 473	(36 142)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	8 458	(19 207)	-	-	(3 804)	-	-	8 458	(23 011)
	5211	за 2020г.	8 458	(16 794)	-	-	(2 413)	-	-	8 458	(19 207)
Земельные участки	5202	за 2021г.	549	-	89 500	-	-	-	-	90 049	-
	5212	за 2020г.	549	-	104 925	-	-	-	-	549	-
Сооружения	5203	за 2021г.	10 909	(612)	(10 909)	1 109	(497)	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	7 492	(141)	3 396	-	(472)	-	-	10 909	(612)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	140	(6)	-	-	(46)	-	-	140	(52)
	5214	за 2020г.	-	-	140	-	(6)	-	-	140	(6)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	19 157	(16 092)	922	89	(5 127)	-	-	19 990	(21 130)
	5215	за 2020г.	6 808	(19 529)	19 967	4 527	(1 090)	-	-	19 157	(16 091)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	260	(225)	-	-	(35)	-	-	260	(260)
	5216	за 2020г.	260	(141)	68 768	-	(84)	-	-	260	(225)
Здания	5207	за 2021г.	-	-	2 835	-	-	-	-	2 835	-
	5217	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	51 301	(332)	1 027	(19)	(456)	-	-	152 521	(788)
	5230	за 2020г.	49 992	(122)	-	-	(210)	-	-	51 301	(332)
в том числе:											
Транспортные средства	5221	за 2021г.	20 233	(332)	15 373	(19)	(456)	-	-	35 587	(788)
	5231	за 2020г.	18 924	(122)	-	1	(210)	-	-	20 233	(332)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2021г.	31 068	-	85 866	-	-	-	-	116 934	-
	5232	за 2020г.	31 068	-	-	-	-	-	-	31 068	-

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.	-	194 384	-	(194 384)	-
	5250	за 2020г.	3 396	20 107	173 693	(197 196)	-
В том числе:							
Автомобиль ВА3-21074	5241	за 2021г.	-	18	-	(18)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI SOLARIS P713EK761	5242	за 2021г.	-	1 009	-	(1 009)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI SOLARIS H740EK761	5243	за 2021г.	-	1 210	-	(1 210)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Котельная	5244	за 2021г.	-	2 835	-	(2 835)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автокран ХСМГ ХСТ30_S vin	5245	за 2021г.	-	13 946	-	(13 946)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран башенный GHP6016-10 зав.номер JT-01-12	5246	за 2021г.	-	14 797	-	(14 797)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран башенный GHP6016-10 зав.номер JT-05-13	5247	за 2021г.	-	17 774	-	(17 774)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран башенный GHP6016-10 зав.номер JT-05-14	5248	за 2021г.	-	17 774	-	(17 774)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран башенный GHP6016-10 зав.номер JT-05-15	5249	за 2021г.	-	17 760	-	(17 760)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кран башенный GHP6016-10 зав.номер JT-05-16		за 2021г.	-	17 760	-	(17 760)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок г.Ростов-на-Дону ул.Привокзальная 3/2		за 2021г.	-	2 000	-	(2 000)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок г.Ростов-на-Дону ул.Привокзальная		за 2021г.	-	69 500	-	(69 500)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок г.Ростов-на-Дону ул.Привокзальная 3		за 2021г.	-	18 000	-	(18 000)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
2БКТП-1000-10/0.4кВ(поз12)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	3 396	-	-	(3 396)	-
Счетчик банкнот Magnet 175F		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	140	-	(140)	-
Автомобиль HYUNDAI New SOLARIS P407EB761		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI New SOLARIS P471EB761		за 2021г.	-	1 191	-	(1 191)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ S500		за 2021г.	-	993	-	(993)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ V-Class		за 2021г.	-	567	-	(567)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

17

Автомобиль NISSAN PATROL	за 2020г.	-	8 192	-	(8 192)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ХЕНДЭ АКЦЕНТ Н646ЕР 161	за 2020г.	-	2 233	-	(2 233)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Лада 217230 Приора Х203АТ761	за 2020г.	-	142	-	(142)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль INFINITI QX80	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	6 429	-	(6 429)	-

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

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



Руководитель
Евсеев Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

21 марта 2022 г.

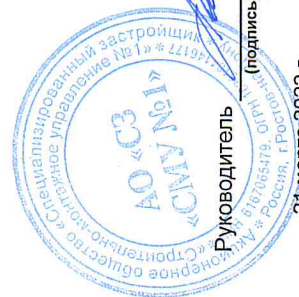
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода									
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость		поступления и затраты		себе-стоимость		резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2021г.	769 866	-	769 866	-	1 248 118	(1 853 550)	-	-	-	-	-	-	-	X	164 434	-	164 434	-	-	-	164 434	
	5420	за 2020г.	957 501	-	957 501	-	1 497 030	1 684 665	-	-	-	-	-	-	X	769 866	-	769 866	-	-	-	769 866		
в том числе:	5401	за 2021г.	4	-	4	-	951	(951)	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	
	5421	за 2020г.	2	-	2	-	1 232	(1 231)	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	769 863	-	769 863	-	270 338	(875 771)	-	-	-	-	-	-	-	164 430	-	164 430	-	-	-	164 430		
	5423	за 2020г.	957 499	-	957 499	-	608 717	(796 353)	-	-	-	-	-	-	-	769 863	-	769 863	-	-	-	769 863		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	976 829	(976 829)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	887 081	887 081	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

20

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
Евсеев Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

21

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	555 333	-	34 983	-	(205 368)	(44)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 953
	5530	за 2020г.	596 723	-	253 705	-	(298 389)	(81)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	555 333
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	108 584	-	24 443	-	(106 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 985
	5531	за 2020г.	73 328	-	100 910	-	(65 655)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108 584
Авансы выданные	5512	за 2021г.	9 387	-	3 497	-	(7 358)	(14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 512
	5532	за 2020г.	20 165	-	5 885	-	(16 663)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 387
Прочая	5513	за 2021г.	437 362	-	7 043	-	(91 968)	(30)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352 456
	5533	за 2020г.	503 230	-	146 910	-	(216 071)	(81)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	437 362
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	555 333	-	34 983	-	(205 368)	(44)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 953
	5520	за 2020г.	596 723	-	253 705	-	(298 389)	(81)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	555 333

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	244 002	46 098	8 297	(140 458)	-	-	50	157 989
	5580	за 2020г.	767 318	56 669	8 483	(591 842)	-	3 104	270	244 002
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	66 648	6 711	-	(55 080)	-	-	50	18 329
	5581	за 2020г.	397 833	53 557	9	(385 021)	-	-	270	66 648
авансы полученные	5562	за 2021г.	7 561	1 455	-	(3 133)	-	-	-	5 883
	5582	за 2020г.	6 792	3 111	-	(2 342)	-	-	-	7 561
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 384	36 852	-	(125)	-	-	-	40 111
	5583	за 2020г.	842	-	-	(558)	-	3 101	-	3 384
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	166 404	-	8 297	(82 120)	-	-	-	92 581
	5585	за 2020г.	358 887	-	8 474	(200 957)	-	-	-	166 404
прочая	5566	за 2021г.	5	1 080	-	-	-	-	-	1 085
	5586	за 2020г.	2 966	1	-	(2 966)	-	3	-	5
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	244 002	46 098	8 297	(140 458)	-	X	-	157 989
	5570	за 2020г.	767 318	56 669	8 483	(591 842)	-	3 104	270	244 002

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	-	-	-



Евсеев Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 марта 2022 г.

24

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	876 686	797 310
Расходы на оплату труда	5620	7 789	4 743
Отчисления на социальные нужды	5630	1 582	1 131
Амортизация	5640	9 239	3 761
Прочие затраты	5650	86 079	86 653
Итого по элементам	5660	981 375	893 598
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	605 433	187 636
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 586 808	1 081 234

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



Евсеев Александр
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 марта 2022 г.

Акционерное общество «Специализированный застройщик «Строительно-монтажное управление №1»

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
За 2021г.**

Полное фирменное наименование общества на русском языке: Акционерное общество «Специализированный застройщик «Строительно-монтажное управление №1».

Сокращенное наименование Общества на русском языке: АО «СЗ «СМУ №1».

Местонахождение общества: 344082 г.Ростов-на-Дону, пер.Островского, д.51.

Государственный регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц о юридическом лице: № 1026104146177

Идентификационный номер: 6167065479

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021 года составляет 150 010 тыс.руб.

Учредители – физические лица.

Среднесписочная численность работников - 13 человек.

По состоянию на 31.12.2021г. общество не имеет филиалов, представительств, иных обособленных подразделений.

Режим налогообложения - общество находится на общем режиме налогообложения с признанием выручки – по методу начисления.

Аудитором общества является Общество с ограниченной ответственностью «Югаудит», член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация Содружество» (ОРНЗ № 10206007716). Место нахождения: 344002 г. Ростов-на-Дону, пер.Семашко, д.48 «Е», оф.№1.

В течение 2021 года общество осуществляло деятельность застройщика в области строительства многоквартирных домов, осуществляемого с помощью привлеченных денежных средств граждан и юридических лиц на основании Федерального закона от 30.12.2004г. №214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости». Кроме того, общество получало доходы от:

- реализации квартир

- сдачи имущества в аренду, доля которых в общем объеме выручки общества за отчетный период незначительна.

В 2021 году обществом было завершено строительство комплекса многоквартирных жилых домов, расположенного по адресу РО г.Ростов-на-Дону, Ворошиловский район, бул.Комарова, 20в/9а

Чистая прибыль за 2021год составила- 281 858 тыс.руб.

Выручка за 2021г. составила 1 352 067,6 тыс.руб., в том числе:

- Выручка от сдачи в аренду имущества – 11 842,8 тыс. руб.
- выручка от реализации квартир и машиномест – 1 113 906,2тыс.руб.
- вознаграждение застройщика – 226 318,6 тыс.руб.

Дивиденды в течение 2021 года не выплачивались.

По состоянию на 31.12.2021 года общество не имеет сомнительной задолженности.

В силу незначительности и, исходя из требования рациональности ведения бухгалтерского учета, общество по состоянию на 31.12.2021г. не создавало резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков. Оценочные обязательства и условные обязательства в бухгалтерском учете не признавались.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в течение 2021г. Отсутствовали.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ О бухгалтерском учете от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность АО «СЗ «СМУ №1» за 2021год составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности.

В составе прочих вне оборотных активов отражены обязательства перед участниками долевого строительства по уже построенному и введенному в эксплуатацию объекту. Размер обязательств составляет 113 499 тыс. руб. Их исполнение будет осуществлено в течении 2022г.

В течение отчетного периода операции со связанными сторонами Обществом производилось по следующим основаниям:

ООО «ГАЗМАРКЕТ ГАЗОЗАПРАВОЧНЫЕ СТАНЦИИ» - предоставление займов;

От акционера производилось получение займов и погашение ранее предоставленных займов.

Вознаграждение основному управленческому персоналу производилось в виде выплаты заработной платы за выполнение трудовых функций и составило сумму в размере 7 766 тыс.руб., без учета страховых взносов.

24

В соответствии с положениями учетной политики активы принимаются к учету в качестве основных средств, если стоимость их приобретения превышает 100 тыс.руб. Способ начисления амортизации - линейный.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии применяется метод списания по средней себестоимости.

При реализации товаров применяется метод списания по себестоимости единицы.

Для целей налогообложения доходы признаются по методу начисления.

Распределение общехозяйственных расходов между видами деятельности и объектами производится пропорционально выручке и прямым затратам.

Краткосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала в части оплаты лечения, медицинского обслуживания и иных аналогичных выплат в обществе не производились.

Долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала не предусмотрены.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, включая незаконченные судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение Общества – отсутствуют.

Выданные обязательства и полученные обеспечения по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

В целом, для АО «СЗ «СМУ №1» по состоянию на текущий момент, отсутствуют достаточные причины, которые могут повлиять на остановку строительства и продаж, т.к. покупателями квартир и других объектов недвижимости являются в основном резиденты РФ.

Вместе с тем, допускается снижение покупательского спроса на недвижимость в связи с ростом цен на предметы первой необходимости, возникшие в условиях введения санкций в отношении России и повышением процентных ставок по ипотечному кредитованию

Руководитель _____ Евсеев А.А.

Главный бухгалтер _____ Шпакова И.А.

«21» марта 2022 г.

М.П.



Пронумеровано и прошнуровано

28 листов.

Директор ООО «Югаудит»

_____ Курсеев Д.В.

Д.В. Курсеев
«*28*» *сентября* 2022г.

