

Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма
«Финансаудит»
Член СРО:

**СРО АУДИТОРОВ АССОЦИАЦИЯ
«СОДРУЖЕСТВО»**

(сайт: <http://www.auditor-sro.org/>)

адрес: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4. Т: (495) 734-22-22 Ф: (495) 734-04-22 E-mail: info@cisaaa.org)

Основной регистрационный номер 11806088343

Юридический адрес: 410005, г. Саратов, ул. им. Разина С.Т., дом 54, офис 262
Тел. (8452) 77-73-75, 57-47-72, e-mail: финаудит.08@mail.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИ ШЭЛДОМ»
за 2021 год**

**АКЦИОНЕРАМ
АО « Специализированный застройщик «ШЭЛДОМ»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Специализированный застройщик «ШЭЛДОМ» (ОГРН 1026403041345, 410040, Саратовская область, город Саратов, улица Кисилева, дом 64/66), состоящей из:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2021 года (форма ОКУД № 0710001);
 - Отчета о финансовых результатах за 2021 год (форма по ОКУД № 0710002);
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, в составе (в том числе):
- Отчета об изменениях капитала за 2021 год (форма по ОКУД № 0710004);
 - Отчета о движении денежных средств за 2021 год (форма по ОКУД № 0710005);
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год в табличной форме;
 - Письменных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики (в текстовой и табличной форме).

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации **Акционерного общества «Специализированный застройщик «ШЭЛДОМ»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Акционерного общества «Специализированный застройщик «ШЭЛДОМ» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 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 намеривается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров 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.

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы, которые наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении,

так как можно обосновано предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено аудиторское заключение
Котельникова Татьяна Алексеевна**

*квалификационный аттестат № 040307 общий аудит без ограничения
срока действия выдан решением ЦАЛАК МФ РФ от 25.12.2001 года, протокол № 101
Член НП АСС «Содружество» ОРНЗ 21006007481*

Тал

**Директор ООО АФ «Финансаудит»
Соколова Элина Вячеславовна**

Тали

Аудиторская организация:

*Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма
«Финансаудит», ОГРН 1186451023747,
410005, г. Саратов, ул. им. Разина С.Т., дом 54, офис 262,
член саморегулируемой организации аудиторов:
СРО АУДИТОРОВ АССОЦИАЦИЯ
«СОДРУЖЕСТВО» <http://www.auditor-sro.org/> адрес: 119192, Москва, Мичуринский пр-т,
д. 21, корп. 4. Т: (495) 734-22-22 Ф: (495) 734-04-22 E-mail: info@cisaaa.org
Основной регистрационный номер записи 11806088343*



«28» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
Организация	<u>Акционерное общество "Специализированный застройщик "Шэлдом"</u>	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		
Местонахождение (адрес)	<u>410012, Саратовская обл, Саратов г, Киселева ул, д. № 64/66</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО АФ "Финансаудит"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6452135413	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1186451023747	

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	211 649	409 990	586 022
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	427 335	427 335	427 375
	Отложенные налоговые активы	1180	2 616	2 136	3 931
	Прочие внеоборотные активы	1190	598 031	716 115	1 797 251
	в том числе:				
	Незавершенное строительство	1191	598 031	716 115	1 797 251
	Итого по разделу I	1100	1 239 631	1 555 576	2 814 579
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	770 928	1 879 469	1 388 131
	в том числе:				
	Сырье и материалы	1211	28 859	47 538	64 349
	Затраты в незавершенном производстве	1212	101	-	-
	Готовая продукция	1213	741 968	1 831 931	1 323 782
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	5	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 608 605	787 038	995 144
	в том числе:				
	Расчеты по авансам выданным	1231	76 709	59 158	89 436
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	96 450	310 617	221 862
	Расчеты по налогам и сборам	1233	22	686	613
	Расчеты с дольщиками по ДДУ	1234	1 359 059	188 815	237 188

Расчеты с прочими дебиторами/кредиторами	1235	76 349	227 761	446 045
Прочие дебиторы	1236	16	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 125 043	2 687 643	1 156 446
в том числе:				
Депозиты	1241	3 756 000	2 335 100	686 000
Займы	1242	369 043	352 543	470 446
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 780	113 320	390 396
Прочие оборотные активы	1260	209	186	314
Итого по разделу II	1200	6 519 565	5 467 661	3 930 431
БАЛАНС	1600	7 759 196	7 023 237	6 745 010

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	153 852	153 852	153 852
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	275	275	275
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 949 319	5 068 546	4 783 258
	Итого по разделу III	1300	6 103 446	5 222 673	4 937 385
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	97 900	-	-
	в том числе:				
	Проектное финансирование	1411	97 900	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 003	3 812	5 969
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 266 258	1 478 785	956 739
	в том числе:				
	Обязательства по ДДУ	1451	1 266 258	1 478 785	956 739
	Итого по разделу IV	1400	1 367 161	1 482 597	962 708
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	17	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	262 742	308 105	826 189
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	197 937	251 909	760 974
	Авансы полученные	1522	18 901	27 465	7 899
	Расчеты по налогам и сборам	1523	40 533	24 092	23 191
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1524	5 320	4 420	6 429
	Расчеты с прочими кредиторами	1525	51	219	71
	Расчеты с учредителями по выплате дивидендов	1526	-	-	27 625
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	25 830	9 862	18 728
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков	1541	12 152	9 862	18 728
	Резерв по гарантийный ремонт	1542	13 678	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	288 589	317 967	844 917
	БАЛАНС	1700	7 759 196	7 023 237	6 745 010

Руководитель

(подпись)



25 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	<u>Акционерное общество "Специализированный застройщик "Шэлдом"</u>		01306103		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6453009098		
Вид экономической деятельности	<u>Строительство жилых и нежилых зданий</u>	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 707 876	1 758 169
	Себестоимость продаж	2120	(1 184 314)	(1 159 372)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 523 562	598 797
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(150 165)	(116 649)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 373 397	482 148
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 393	-
	Проценты к получению	2320	191 685	53 969
	Проценты к уплате	2330	(89)	-
	Прочие доходы	2340	50 648	1 311 647
	в том числе:			
	Доход от реализации имущественных прав	2341	25 500	449 070
	Курсовые разницы	2342	74	86 878
	Доходы от реализации ОС	2343	-	675
	Доходы от продажи валюты	2344	-	773 532
	Доход от реализации прочего имущества	2345	3 501	69
	Прочие доходы	2346	307	1 423
	Оценочные обязательства	2347	21 266	-
	Прочие расходы	2350	(309 713)	(1 213 894)
	в том числе:			
	Расходы при реализации имущественных прав	2351	(16 433)	(292 031)
	Курсовые разницы	2352	(240)	(26 522)
	Прочие	2353	(50 698)	(117 207)
	Налог на имущество	2354	(16 233)	(13 881)
	Расходы от реализации прочего имущества	2355	(3 001)	(280)
	Расходы, связанные с продажей валюты	2356	-	(757 572)
	Благотворительная помощь	2357	(655)	(575)
	Материальная помощь	2358	(4 257)	(5 826)
	Оценочные обязательства	2359	(218 196)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 307 321	633 870
	Налог на прибыль	2410	(266 421)	(128 244)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(267 712)	(128 605)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 290	361
	Прочее	2460	(6 275)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 034 625	505 626

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	1 034 625	505 626
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шамхалов Байтемир
Шамхалович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
01306103	
6453009098	
41.20	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация: Акционерное общество "Специализированный застройщик "Шэлдом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	153 852	-	-	275	4 783 258	4 937 385
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	505 626	505 626
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	505 626	505 626
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	-	-	-	-	(220 338)	(220 338)
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	(220 338)	(220 338)

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	153 852	-	-	275	5 068 546	5 222 673
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 034 625	1 034 625
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 034 625	1 034 625
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	-	-	-	-	(153 852)	(153 852)
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	(153 852)	(153 852)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	153 852	-	-	275	5 949 319	6 103 446

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	6 103 446	5 222 673	4 937 385



Руководитель Шамхатов Байтемир Шамхалович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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

Организация Акционерное общество "Специализированный застройщик "Шэлдом" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2021
01306103		
6453009098		
41.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 100 475	1 215 537
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 096 869	1 186 500
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 606	29 037
Платежи - всего	4120	(1 495 351)	(1 619 115)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(827 632)	(1 037 780)
в связи с оплатой труда работников	4122	(164 471)	(156 929)
процентов по долговым обязательствам	4123	(73)	-
налога на прибыль организаций	4124	(240 890)	(128 858)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(262 285)	(295 548)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	605 124	(403 578)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	772 638	2 011 651
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	675
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	114 850	75 903
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	185 513	50 215
	4215	-	-
прочие поступления	4219	472 275	1 884 858
Платежи - всего	4220	(1 474 550)	(1 811 100)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(53 650)	(162 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 420 900)	(1 649 100)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(701 912)	200 551

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	97 900	40
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	97 900	-
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	-	40
Платежи - всего	4320	(99 600)	(124 289)
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	(99 600)	(124 289)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 700)	(124 249)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(98 488)	(327 276)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	113 320	390 396
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 780	113 320
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(52)	50 200

Руководитель
(подпись)

Шамхалов Байтемир
Шамхалович
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



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

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

с. 1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

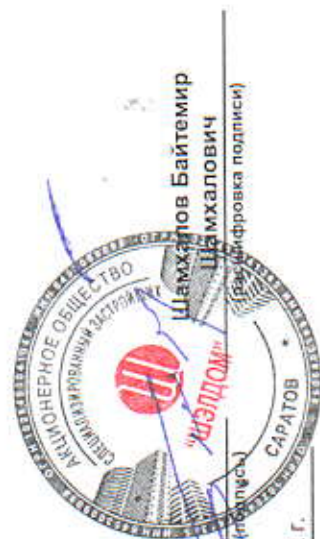
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель
Шамхатов Байтемир
Цамхалович
(подпись) (подпись)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	632 475	(222 484)	36 857	(219 651)	1 657	(17 203)	-	-	449 680	(238 031)
	5210	за 2020г.	791 711	(205 689)	114 184	(273 420)	3 191	(19 986)	-	-	632 475	(222 484)
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	142 915	(129 027)	320	(284)	284	(4 520)	-	-	142 915
	5211	за 2020г.	143 792	(125 030)	71	(949)	949	(4 946)	-	-	142 915	(129 027)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	98 954	(72 525)	-	-	-	(9 358)	-	-	98 954	(81 883)
	5212	за 2020г.	100 904	(63 306)	-	(1 950)	1 950	(11 169)	-	-	98 954	(72 525)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	1 998	(1 801)	746	-	-	(235)	-	-	2 744	(2 036)
	5213	за 2020г.	1 902	(1 572)	126	(30)	30	(259)	-	-	1 998	(1 801)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	7 389	(6 379)	98	(1 021)	1 021	(522)	-	-	6 467	(5 881)
	5214	за 2020г.	6 677	(5 889)	976	(263)	263	(753)	-	-	7 389	(6 379)
Земельные участки	5205	за 2021г.	296 141	-	35 693	(217 282)	-	-	-	-	114 552	-
	5215	за 2020г.	453 360	-	113 011	(270 229)	-	-	-	-	296 141	-
Здания	5206	за 2021г.	81 545	(9 220)	-	(1 065)	352	(2 568)	-	-	80 480	(11 436)
	5216	за 2020г.	81 545	(6 360)	-	-	-	(2 860)	-	-	81 545	(9 220)
Сооружения	5207	за 2021г.	3 532	(3 532)	-	-	-	-	-	-	3 532	(3 532)
	5217	за 2020г.	3 532	(3 532)	-	-	-	-	-	-	3 532	(3 532)
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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	716 115	1 236 189	(1 317 416)	(36 857)	598 031
	5250	за 2020г.	1 797 251	1 229 196	(2 196 149)	(114 184)	716 115
Пристанская, 85 д.2 (Энгельс) Ладыя	5241	за 2021г.	28 778	96 553	-	-	125 331
	5251	за 2020г.	1 096	27 683	-	-	28 778
Трудовая д.12 (г.Энгельс) 1В	5242	за 2021г.	28 910	142 845	-	-	171 756
	5252	за 2020г.	-	28 910	-	-	28 910
Пристанская, 85 д.3 (Энгельс) Ладыя	5243	за 2021г.	-	45 453	35 693	-	9 760
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трудовая д.12 (г.Энгельс) 1Г	5244	за 2021г.	-	10 964	-	-	10 964
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Аристократ Автостоянка б.с А	5245	за 2021г.	619	11 084	-	-	11 704
	5255	за 2020г.	-	619	-	-	619
Аристократ Автостоянка б.с Б	5246	за 2021г.	193	993	-	-	1 186
	5256	за 2020г.	-	193	-	-	193
Пристанская, 85 Парковка Ладыя	5247	за 2021г.	-	11 217	-	-	11 217
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Аристократ/ ул.Чернышевского д. 52	5248	за 2021г.	2 958	74 651	-	-	77 609
	5258	за 2020г.	-	2 958	-	-	2 958
Черемушки-4 д.2	5249	за 2021г.	-	82	-	-	82
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трудовая д.12 (г.Энгельс) 1Б		за 2021г.	35 590	130 696	-	-	166 287
		за 2020г.	-	35 590	-	-	35 590
Ильинский 3		за 2021г.	618 441	663 283	1 281 723	-	618 441
		за 2020г.	401 447	216 994	-	-	12 135
Черемушки-4 д.1		за 2021г.	625	11 510	-	-	12 135
		за 2020г.	-	625	-	-	625
Система видеонаблюдения		за 2021г.	-	75	-	(75)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro16"		за 2021г.	-	277	-	(277)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 256Gb Black		за 2021г.	-	85	-	(85)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Счетчик баннот		за 2021г.	-	98	-	(98)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 13 pro 256 GB Blue		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Насос Wilo HELIX V 1607-1/16/E/S/400-50		за 2021г.	-	131	-	(131)	-
		за 2020г.	-	91	-	(91)	-

	за 2021г.		90	(90)
Смартфон APPLE iPhone 13 роз.	за 2020г.	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 13 Blue	за 2021г.	-	110	(110)
Отбойный молоток TE 700-AVR *	за 2020г.	-	-	-
	за 2021г.	-	74	(74)
Ультразвуковой прибор Пульсар-2.1	за 2020г.	-	-	-
	за 2021г.	-	115	(115)
Земельный участок 574 кв.м Пристанская,85 д.3 64-50-010759-729	за 2021г.	-	-	(20 363)
	за 2020г.	-	-	-
Земельный участок 4243 кв.м Пристанская,85 парковка 64-50-010759-730	за 2021г.	-	-	(15 050)
	за 2020г.	-	-	-
Земельный участок 79 кв.м Пристанская,85 ТП 64-50-010759-731	за 2021г.	-	-	(280)
	за 2020г.	-	-	-
Чернышевского и Б. Горная	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	51 428	162	51 590
Ильинский 4	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	(11 061)	11 061	-
Царицынский д в	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	816 470	340 445	1 156 915
Олимпийский	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	23 507	-	23 507
Пристанская д.1 (Энгельс) Ладья	за 2021г.	-	91	-
	за 2020г.	(91)	-	-
Черемушки-3	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	385 300	383 506	768 806
Котедж 1	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	6 167	25	6 192
Котедж 2	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	5 989	25	6 015
Котедж 3	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	1 533	-	1 533
Котедж 4	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	6 994	25	7 019
Котедж 5	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	6 348	25	6 373
Котедж 7	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	5 382	8	5 390
Котедж 8	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	5 271	8	5 279
Котедж 9	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	4 817	8	4 825
Котедж11	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	7 192	-	7 192
Котедж13	за 2021г.	-	-	-
	за 2020г.	6 520	8	6 528
Котедж14	за 2021г.	-	-	-

Котедж 15	за 2020г.	6 548	-	6 548	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	6 977	-	6 977	-	-
Котедж 16	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	14 031	3 003	17 033	-	-
Танхаус 29	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	19 913	39	19 952	-	-
Танхаус 30	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	25 473	-	25 473	-	-
Молоток отбойный	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	71	-	-	(71)	-
МФУ(принтер, сканер)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	55	-	-	(55)	-
Весы крановые ЕК-А-10	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	83	-	-	(83)	-
Ноутбук Apple MacBook	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	126	-	-	(126)	-
Земельный участок	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	63 000	63 000	63 000	-	-
Смартфон APPLE iPhone	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	148	-	-	(148)	-
Apple iPad Pro 2020 с периферийными устройствами	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	189	-	-	(189)	-
Ковер 250*350, шерсть 80% вискоза 20%	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	222	-	-	(222)	-
Ковер 160*230	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	125	-	-	(125)	-
Моноблок	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	61	-	-	(61)	-
Земельный участок 10063 кв.м Пристанская, 85 64-50-010759-505	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(35 693)	-	-	(35 693)	-
Земельный участок 6790 кв.м. Пристанская, 85 64-50-010759-504	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(24 084)	-	-	(24 084)	-
Земельный участок 63 кв.м Пристанская, 85 64-50-010759-506	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(223)	-	-	(223)	-
Земельный участок 1603м2 Пристанская 85	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(3 000)	-	-	(3 000)	-
Земельный участок № 29 64:32:023316:451 Гермес 471 кв.м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(1)	-	-	(1)	-
Земельный участок № 29 64:32:023316:449 Гермес 424 кв.м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(1)	-	-	(1)	-
Земельный участок № 29 64:32:023316:448 Гермес 322 кв.м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(1)	-	-	(1)	-
Земельный участок № 29 64:32:023316:447 Гермес 395 кв.м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(1)	-	-	(1)	-
Земельный участок № 29 64:32:023316:484 Гермес 408 кв.м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	(1)	-	-	(1)	-

	за 2021г. за 2020г.					
Земельный участок № 24 64:32:023316:481 Гермес 345 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 29 64:32:023316:482 Гермес 309 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 29 64:32:023316:485 Гермес 301 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 29 64:32:023316:480 Гермес 266 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 29 64:32:023316:478 Гермес 207 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 29 64:32:023316:479 Гермес 237 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок 64:32:023316:286 Гермес 2485 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 2 64:32:023316:285 Гермес 1994 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 4 64:32:023316:283 Гермес 1851 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 5 64:32:023316:282 Гермес 1578 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 6 64:32:023316:281 Гермес 1673 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 7 64:32:023316:280 Гермес 1672 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 8 64:32:023316:279 Гермес 1674 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 9 64:32:023316:278 Гермес 2545 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 11 64:32:023316:271 Гермес 1654 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок № 15 64:32:023316:275 Гермес 1876 кв.м	(1)				(1)	
Земельный участок 64:48:040819:6116 Черемушки-4 пл. 10810 кв.м.	(49 500)				(49 500)	(49 500)
Земельный участок 64:48:040819:7169 Черемушки-4 пл. 300 кв.м.	(500)				(500)	(500)

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 _____
 Шахматов Байтемир
 (подпись) (подпись)
 Шахматов Байтемир
 Шахматович
 (подпись) (подпись)
 Саратов

25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель **Шамхалов Байтемир Шамхалович**
 (подпись) (квалифицированная подпись)

25 марта 2022 г. БАРАТОБ



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	на начало года						Изменения за период						на конец периода			
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты		выбыло		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость		балансовая стоимость	
			величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400 5420	за 2021г. за 2020г.	- -	1 879 469 1 388 131	- -	1 879 469 1 388 131	585 779 2 190 537	(1 694 323) (1 699 199)	- -	- -	X X	776 928 1 879 469	- -	- -	776 928 1 879 469	- -	770 928 1 879 469	
в том числе:																		
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности:	5401 5421	за 2021г. за 2020г.	- -	47 538 64 349	- -	47 538 64 349	415 659 387 303	(434 338) (404 203)	- -	- -	- -	28 859 47 538	- -	- -	28 859 47 538	- -	28 859 47 538	
Готовая продукция	5402 5422	за 2021г. за 2020г.	- -	1 831 931 1 323 782	- -	1 831 931 1 323 782	49 321 1 383 136	(1 139 284) (874 988)	- -	- -	- -	741 968 1 831 931	- -	- -	741 968 1 831 931	- -	741 968 1 831 931	
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	26 656 18 193	(26 656) (18 193)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	94 142 401 815	(94 041) (401 815)	- -	- -	- -	- -	101	- -	- -	101	- -	101	
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5507 5527	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

4.2. Запасы в залоге

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



 Руководитель Шахарова Байтемир Шаухалович (подпись)

 (подпись) Шаухалович (подпись)

 25 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из		перевод из		перевод из				
			уточнен по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятаяся проценты, штрафы и иные начисления	платежные результаты	списание на финансовый результат	восстание резерва	долго-в краткосрочную задолженность	дебиторской в кредиторскую задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность	уточнен по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	898 138	-	1 400 204	-	(454 335)	(22)	(20 259)	21	1 876 261	(175 057)	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	1 120 644	-	290 081	-	(513 185)	(103)	-	19	898 138	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2021г.	530 717	-	15 703	-	(182 314)	-	(20 259)	-	364 107	(175 057)	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	347 362	-	207 643	-	(24 288)	-	-	-	530 717	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	59 158	-	71 882	-	(54 110)	(22)	-	-	76 709	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	89 436	-	45 646	-	(75 826)	(97)	-	-	59 158	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	308 262	-	1 312 619	-	(217 911)	-	-	32 255	21	1 435 445	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	683 846	-	36 793	-	(413 071)	(6)	-	19	682	308 262	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	898 138	-	1 400 204	-	(454 335)	(22)	(20 259)	X	1 876 261	(175 057)	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	1 120 644	-	290 081	-	(513 185)	(103)	-	X	898 138	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками 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	перевод из долгосрочную 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.	-	97 900	-	-	-	-	-	97 900	
	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.	308 105	60 167	6 357	(144 146)	-	32 255	21	262 759	
	5580	за 2020г.	826 189	(64 157)	9 151	(463 778)	(1)	19	682	308 105	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	252 595	45 266	2	(99 920)	-	-	-	197 943	
	5581	за 2020г.	760 975	(100 399)	9 093	(417 083)	(1)	9	-	252 595	
авансы полученные	5562	за 2021г.	26 974	18 901	-	(26 974)	-	-	-	18 901	
	5582	за 2020г.	7 890	26 974	-	(7 890)	-	-	-	26 974	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	24 092	(6 026)	6 265	(15 969)	-	32 165	6	40 533	
	5583	за 2020г.	23 191	6 113	58	(7 939)	-	11	658	24 092	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	89	(73)	-	-	-	17	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	4 445	2 028	-	(1 210)	-	90	15	5 366	
	5586	за 2020г.	34 133	1 155	-	(30 867)	-	-	23	4 445	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	308 105	60 167	6 357	(144 146)	-	32 255	21	262 759	
	5570	за 2020г.	826 189	(64 157)	9 151	(463 778)	(1)	19	682	308 105	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



 Руководитель Шамхитов Байтемир Шамхитович (расшифровка подписи)

 25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	74 682	193 557
Расходы на оплату труда	5620	103 238	107 583
Отчисления на социальные нужды	5630	26 008	29 188
Амортизация	5640	9 642	12 442
Прочие затраты	5650	30 737	175 694
Итого по элементам	5660	244 307	518 464
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(508 149)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 089 862	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 334 169	10 315

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



Руководитель

Шамханов Байтемир

Шамханович


(подпись)

25 марта 2022 г.

32

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (1 007)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 862	41 041	(24 067)	(1 007)	25 830
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель **Шахалов Байтемир Шахалович**

 (подпись)

25 марта 2022

САРАТОВ

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель Шамхалов Байтемир Шамхалович
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 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					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Шамхалов Байтемир
Шамхалович
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Специализированный застройщик «Шэлдом».

АО «Специализированный застройщик «Шэлдом» является генподрядчиком, застройщиком, инвестором и выполняет работы по возведению кирпичных и монолитных зданий жилищного и культурно-бытового назначения от нулевого цикла до ввода объектов в эксплуатацию.

Юридический адрес: 410040, г. Саратов, Деловой тупик, 4

Дата государственной регистрации: 28.03.95 г. свидетельство № 01084407

Уставный капитал: 153 852 132 рублей.

Среднесписочная численность работающих в 2021 году – 218 человек.

Состав акционеров: Шамхалов Б.Ш. — 99,16 %, Зулкайдаев М.И. — 0,77 %, прочие — 0,07 %. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета.

2.1 Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера. (ч.3 ст.7 Закона № 402-ФЗ)

2.2 Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3(1С:Подрядчик строительства. Управление финансами, редакция 3.0)

2.3 Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

2.4 Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с ПБУ 6/01.

2.4.1 Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 рублей, активы стоимостью до 40 000 рублей списываются на расходы единовременно по мере отпуска в производство. (п.5 ПБУ6/01).

2.4.2 Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. (п.20 ПБУ 6/01)

2.4.3 Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

2.4.4 В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки,
- здания, строения, помещения,
- машины и оборудование,
- транспортные средства,
- производственный и хозяйственный инвентарь.

2.4.5 Переоценка объектов ОС не производится. (п.15 ПБУ 6/01)

2.4.6 По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом. (п.18 ПБУ 6/01)

2.5 Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

2.5.1 ТМЦ, предназначенные для управленческих нужд учитываются в расходах периода, в котором они понесены.(п.2 ФСБУ 5/2019)

2.5.2 Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (п.6 ФСБУ5/2019)

2.5.3 При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. (пп. «б» п. 36, п.39 ФСБУ 5/2019)

2.5.4 Товары учитываются на счете 41 по фактической себестоимости. При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости.

2.5.5 Готовая продукция учитывается на счете 43 по фактической себестоимости в разрезе номенклатур.

2.6 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

2.6.1 Курсовая разница определяется в учете на дату совершения операции и на каждую отчетную дату. (п. 7 ПБУ 3/2006)

2.6.2 Все операции по покупке (продаже) валютных средств учитываются на 91 счете развернуто.

2.7 Учет договоров строительного подряда.

2.7.1 Признание доходов по договору – по объектам, при строительстве которых организация выступает как заказчик-застройщик и совмещает функции инвестора, доход определяется после завершения всех работ на объекте строительства, применяется метод - "Доход по стоимости объекта строительства". Вышеуказанный доход является экономией (услугами заказчика-застройщика) и определяется на дату ввода объекта в эксплуатацию. (п.17 ПБУ 2/2008)

2.7.2 При выполнении работ подрядным способом выручка признается по мере готовности цикла. Доход от реализации по договорам с длительным сроком исполнения между отчетными периодами, в течение которых выполняется договор долгосрочного характера, осуществляется на основании формы КС-3, подписанных обеими сторонами договора, подтверждающих фактическое выполнение работ по данному договору в течение отчетного периода.

2.8 Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

2.8.1 Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно. (п.20 ПБУ 19/02)

2.8.2 Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55.03.

2.8.3 Признание расходов, связанных с приобретением ценных бумаг - включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений (п. 8, 11 ПБУ 19/02)

2.9 Резервы по сомнительным долгам.

2.9.1 Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (п.п. 6,35,50 ПБУ 4/99).

2.9.2 Проверке подлежит дебиторская задолженность за отгруженную продукцию, работы, услуги свыше 5 млн. рублей.

2.10 Расчеты по налогу на прибыль. (ПБУ 18/02)

2.10.1 Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (п.3 ПБУ 18/02)

2.10.2 Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02) (п.22 ПБУ 18/02)

2.11 Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010.

2.11.1 Оценочные обязательства по выплате отпускных.

Оценочное обязательство определяется на каждую отчетную дату. Расчет величины обязательства производится исходя из фактического количества неиспользованных дней отпуска и среднего заработка по каждому сотруднику. Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Дончисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства,

определенная по формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

2.11.2 Оценочное обязательство на предстоящий ремонт ОС.

Предельная сумма отчислений в резерв не может превышать среднюю величину фактических расходов на ремонт объектов основных средств, сложившуюся за последние три года.

2.11.3 Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание сданных в эксплуатацию объектов строительства. (ст.7 ФЗ №214-ФЗ от 30.12.2004 г.)

2.12 Доходы и расходы

2.12.1 В целях признания доходов и расходов организация использует метод начисления.

2.12.1 Порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг и продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) - по окончании работ, услуг, производства изделий в целом (п.13 ПБУ 9/99)

2.12.2 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов - полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода (п.9 ПБУ 10/99)

2.12.2 Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности. (п.4ПБУ9/99)

2.12.3 Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере.

2.13 Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с ПБУ 4/99, ПБУ 23/2011, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

2.13.1 Промежуточная бухгалтерская отчетность для предоставления органам управления, акционерам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

2.13.2 Незавершенные капитальные вложения в строительство, учитываемые на счете 08.03 отражаются в разделе 1 «Внеоборотные активы» по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»

2.13.3 Критерии существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности устанавливаются самостоятельно.(п.11 ПБУ 4/99)

2.13.4 Учет зарегистрированных договоров долевого участия осуществляется в разрезе каждого объекта обособлено на 86.02 счете и в Балансе указываются по строке 1450, а привлеченные средства отражаются на 76.03 счете и в Отчете о движении денежных средств указываются в разделе инвестиционной деятельности.

2.13.5 Не реализованные в период строительства по договорам долевого участия объекты, после ввода объекта в эксплуатацию, оформляются в собственность и приходятся, как «готовая продукция» на 43 счет. Расходы по содержанию и продвижению готовой продукции относятся к косвенным расходам текущего налогового периода.

2.13.6 Расходы на приобретение земельных участков, предназначенных для строительства объектов недвижимости, и расположенных на них подлежащих сносу зданий, формируют первоначальную стоимость этих земельных участков и списываются на стоимость объекта строительства до ввода его в эксплуатацию.

2.14 Должностные лица

2.14.1 Утвердить следующий перечень должностных лиц, имеющих право подписи на счетах-фактурах: Генеральный директор, заместители генерального директора, главный инженер, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера.

2.14.2 Утвердить перечень должностных лиц, имеющих право подписи первичных документов: генеральный директор, заместители генерального директора, прорабы, мастера, механики, гл. энергетик, менеджеры отдела продаж, руководители отделов и подразделений.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1 Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1 Основной вид деятельности ОКВЭД – 41.2

Основным видом деятельности организации является строительство и последующая реализация жилых и нежилых помещений на этапе строительства по договорам долевого участия в строительстве жилого дома и после акта ввода в эксплуатацию, как готовое жилье по договорам купли-продажи. За 2021 год введено 46 201,4 кв. м. жилых помещений.

Выручка от основной деятельности в 2021 году составила 2 707 876 тыс. рублей, валовая прибыль составляет — 1 523 562 тыс. рублей, прибыль до налогообложения — 1307321 тыс. рублей.

3.1.2 Начислены дивиденды в сумме 153 852 тыс. руб.

3.1.3 Запасы на 31.12.2021 г. — 770 928 тыс. руб., в т.ч. сырье и материалы — 28 859 тыс. рублей, готовая продукция — 741 968 тыс. руб., затраты в незавершенном производстве — 101 тыс. руб.

3.1.4 Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составила — 1 608 605 тыс. рублей. Списано просроченной дебиторской задолженности на сумму 22 тыс. руб. в соответствии с действующим законодательством на основании приказа руководителя.

3.1.5 Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2021 года составила — 262 742 тыс. рублей.

3.1.6 Для строительства ЖК «Рио» привлечены денежные средства в рамках проектного финансирования на сумму 97 900 тыс. рублей (строка 1410). Уплачены проценты в сумме 89 тыс. рублей.

3.1.7 Введены в эксплуатацию в 2021 году следующие объекты:

ЖК Ильинский д.3 общей площадью 46 201,10 м², из которых 45 684,3 м² продано в период строительства по договорам долевого участия. По окончании строительства получен доход - услуги заказчика-застройщика в сумме 636 605 тыс. руб.

3.1.8 Собственными силами предприятие осуществляет строительство следующих объектов:

— ЖК «Ладья-2», ЖК «Ладья-3» по ул. Пристанская, 85 пл. 22548,2 кв.м

- ЖК «Черемушки-4» по ул. Лунная пл. 21245,61 кв.м

— ЖК «РИО» по ул. Трудовая, 12 пл. 32044,8 кв.м

- ЖК «Аристократ» по ул. Чернышевской, 52 пл. 7122 кв.м

3.1.9 Ежегодная инвентаризация. Ежегодно на предприятии проводится плановая инвентаризация имущества, (ТМЦ, ОС, МБП)

В октябре 2020 г. плановая инвентаризация проводилась в присутствии аудитора ООО АФ «Финансаудит» Приказ 76 от 24.09.2021 г.

3.1.10 Выплаты управленческому составу (Президент, гл.бухгалтер, зам. Ген.директора):

Тыс.руб.

Вид выплат	2021 год
Оплата труда	18 465
Оплата ежегодного отпуска	2 434
Премии	29 697
Материальная помощь	1 469
Итого фонд оплаты труда управленческого состава	52 065

3.2 Расшифровка существенных показателей отчета о финансовых результатах

Строка 2110 Выручка: 2 707 876 тыс. руб., из них:

- От сдачи имущества в аренду 14 692 тыс. руб.
- Доходы от реализации бетона/пескобетона 33 414 тыс.руб.
- Доходы от реализации недвижимости 2 023 165 тыс.руб.
- Услуги заказчика-застройщика 636 605 тыс.руб.

Строка 2120 Себестоимость продаж: 1 184 314 тыс.руб., в т.ч.:

- Расходы по имуществу, сданному в аренду 18 211 тыс.руб.
- Расходы по реализации бетона/пескобетона 34 283 тыс.руб.
- Расходы по реализации недвижимости 1 130 959 тыс.руб.

Строка 2340 Прочие доходы: 50 648 тыс.руб. из них:

- Доходы от реализации имущественных прав 25 500 тыс.руб.
- Доходы от реализации прочего имущества 3 501 тыс.руб.
- Оценочные обязательства 21 266 тыс.руб.
- Прочие доходы 381 тыс.руб.

Строка 2350 Прочие расходы: 309 713 тыс.руб. в т.ч.:

- Расходы при реализации имущественных прав 16 433 тыс.руб.
- Налог на имущество 16 233 тыс.руб.
- Благотворительная помощь 655 тыс.руб.
- Материальная помощь 4 257 тыс.руб.
- Расходы от реализации прочего имущества 3 001 тыс.руб.
- Оценочные обязательства 218 196 тыс.руб.
- Прочие расходы 50 938 тыс.руб.

4. Инвестиционная деятельность.

4.1 Основные средства организации на 01.01.2022 г. составляют 449 676 тыс. рублей, накопленный износ — 238 027 тыс. рублей.

4.2 В 2021 г. были приобретены ОС на сумму 36 857 тыс. руб., выбыло на сумму 219 651 тыс.рублей.

Коэффициент износа ОС = Сумма износа/Первоначальная стоимость-Земельные участки = 238 031 тыс. руб./ 335 128 тыс. руб. = 0,71

5. Финансовая деятельность

5.1 На основании решения Совета директоров от 10.04.2014г. создано дочернее предприятие SIA «SHALDOM ZAPAD» Дата регистрации: 29.04.2014г.

Место нахождения: Латвия, г. Рига.

Уставной капитал: 426 693 тыс. руб. Вид деятельности: Сдача в аренду и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

5.2 На основании решения Совета директоров от 03.03.2015г. создано дочернее предприятие ООО «Шэлдом-Север» (инн. 6439087471, кпп 643901001) Дата регистрации: 11.03.2015г.

Место нахождения: г. Балаково Уставной капитал: 1 000 000руб.

Доля АО СЗ «Шэлдом» - 50 % (500 000 рублей).

Вид деятельности: Организация строительства объектов.

в 2015 - 2016 г. г. для осуществления деятельности дочернего предприятия по договорам беспроцентного займа ему было перечислено 69 000 000 рублей. Долг по займу на 31.12.2021г. составляет 43 600 тыс. руб.

5.3 На основании Протокола собрания учредителей ООО «Караван» от 01.02.17 г. создано дочернее предприятие ООО «Караван» (инн 6453150005 кпп 645301001) Дата регистрации 07.02.17г. Место регистрации: г. Саратов, Деловой тупик, д.4 Уставной капитал: 100 000 руб. Доля АО СЗ «Шэлдом» -60 % (60 000руб.), доля уплачена полностью. В 2020 г. согласно договора купли-продажи доли в уставном капитале 40 % доли было продано. На 31.12.2021 г. доля АО СЗ «Шэлдом» - 20 %.

Вид деятельности: Торгово-закупочная.

В 2017г. для осуществления деятельности дочернего предприятия по договорам беспроцентного займа ему было перечислено 70 000 000 рублей, задолженность по займу на 31.12.2021 г. составляет 49 000 000 рублей.

5.4 На основании договора купли-продажи части доли в уставном капитале ООО «Шэлдом» от 30.07.18г. АО «Шэлдом» приобрело 3 % доли в уставном капитале ООО «Шэлдом». В 2021 году получены дивиденды за 2020 год в сумме 1 393 тыс. рублей.

6. Оценочные обязательства.

6.1 В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» предприятие создает резерв на предстоящую оплату отпусков. Размер отчислений определяется на последний день каждого месяца как произведение фонда оплаты труда за месяц и коэффициента. Коэффициент рассчитывается как отношение суммы неиспользованных дней отпуска по предприятию на начало года и ожидаемых к начислению дней отпуска за год, умноженных на процент страховых взносов, к количеству дней в году, умноженных на списочное количество работников на начало года. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков уточняется и корректируется на последний день каждого квартала, путем сопоставления суммы остатков резерва, отраженных на счета 96.01, и суммы резерва, рассчитанной как произведение среднедневной заработной платы по предприятию за 12 предшествующих месяцев на количество неиспользованных дней отпуска работников на последний день квартала. Резерв работникам создан в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года. Резерв на оплату отпусков отражен по стр. 1540 ББ в сумме 12 152 тыс.руб. и раздела 6 «Оценочные обязательства» Пояснительной записки к ББ и ООФР. Ожидается, что резерв будет использован в 2022 году.

6.2 Предельная сумма отчислений в резерв на ремонт ОС не может превышать среднюю величину фактических расходов на ремонт объектов основных средств, сложившуюся за последние три года. Остаток неиспользованного резерва восстановлен и отражен в прочих доходах по строке 2340 Отчета о финансовых результатах.

6.3 Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание сданных в эксплуатацию объектов строительства, (ст.7 ФЗ №214-ФЗ от 30.12.2004 г.) Неиспользованный остаток резерва отражен по строке 1540 ББ в сумме 13 678 тыс. рублей.

7. Финансовый анализ.

Коэффициент абсолютной ликвидности предприятия составляет 0,53.

Коэффициент текущей ликвидности – 4,19,

Рентабельность продаж за год — 38,2 %.

Чистые активы на конец отчетного года составили 6 103 446 тыс. руб.

8. Социальные показатели.

Численность работников списочного состава АО «Шэлдом» на 01.01.2022 г. составляет — 205 человека, в том числе: рабочие — 152 человек, руководители- 26 человека, специалисты — 23 человек, служащие — 4 человека.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2021 г. составила — 218 человек. Фонд оплаты труда за 2021 год составил — 181 638 тыс, рублей. Средняя заработная плата на предприятии составляет 69 433 рублей.

9. Сведения о бенефициарном владельце.

В соответствии с положениями Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма» Общество располагает полной информацией о своих бенефициарных владельцах: Шамхалов Б.Ш. — 99,16 %.

В распоряжении общества имеются полные данные о бенефициарном владельце Шамхалове Байтемире Шамхаловиче. В настоящих пояснениях полные данные не приводятся в связи с запретом Шамхалова Байтемира Шамхаловича на основании Федерального закона РФ № 152-ФЗ «О персональных данных».

10. Раскрытие информации о сделках со связанными сторонами.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений Выданные займы	Сумма сделок за 2021 год, тыс.руб.	Условия и форма расчетов	Остаток задолженности на 31.12.2021
1.	Шамхалов Б.Ш.	Договор займа б/н от 09.03.2021 г	8300	Займ погашен	
		Договор займа от 24.02.2021г	5000	Займ погашен	

11. Отложенные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе числятся:

- отложенные налоговые активы в размере 2616 тыс. рублей – учтенный налог в основном за счет разниц при начислении резервов отпусков.

Отложенные налоговые обязательства в сумме 3003 тыс. рублей – разницы в учете амортизационной премии в целях налогообложения и в целях бухгалтерского учета.

12. Информация о кредитах и займах.

В рамках проектного финансирования строительства ЖК «Рио» заключены кредитные соглашения с банком ВТБ с лимитом выдачи на общую сумму 496 800 тыс. рублей. Сумма привлеченных денежных средств – 97 900 тыс. рублей.

13. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2021 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;

- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2021 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

14. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за отчетный 2021 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2021 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2021 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2021 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности.

15. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

16. Непрерывность деятельности Предприятия.

Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях распространения коронавирусной инфекции. Деятельность в условиях пандемии не оказало существенного влияния на процессы ведения учёта и формирование бухгалтерской отчетности. На дату формирования отчетности отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем продолжать свою деятельность.

Общество прекращать деятельность не планирует.

15. Сведения об аудиторе.

Общество с ограниченной ответственностью АФ «Финансаудит».ИНН 6452135413. ОГРН 1186451023747.

Член СРО Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» рег. номер 11806088343.

Президент АО СЗ «Шэлдом»

Шамхалов Б.Ш.

Главный бухгалтер АО СЗ «Шэлдом»

Ивлиева О.Ю.

