



СРО Ассоциация «Содружество» регистрационный № [11706016015](#)

E-mail: regul-olev@regul-olev.ru

Тел/факс (846) 331-16-85 (86,87)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

за 2021 год

Годовой бухгалтерской отчётности
Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажная
производственная фирма «ЭЛРИ»

Исх. №026/Д/А/22 от «17» июня 2022 г.

г. Самара



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику
ООО «СМПФ «ЭЛРИ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажной производственной фирмы «ЭЛРИ» (далее по тексту «Аудируемое лицо») – ОГРН 1026303207226, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики, закончившийся на указанную дату (далее – «Отчётность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «СМПФ «ЭЛРИ» 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 раскрыта 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

Существенным событием, которое может оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Аудируемого лица, имевшее место в период между датой окончания аудируемого периода и датой выдачи Аудиторского заключения, является начатая «24» февраля 2022г. Российской Федерацией специальная военная операция.

Общество с ограниченной ответственностью «СМПФ «ЭЛРИ» не ведет внешнеэкономическую деятельность. Санкции, введённые США, ЕС, Австралией, Японией, Британией и Канадой против России не повлияют на финансовую деятельность Аудируемого лица, в связи с тем, что **Общество с ограниченной ответственностью «СМПФ «ЭЛРИ»** не импортирует товары, которые попали в санкционированный перечень товаров, запрещенных для ввоза в Россию. Не повлияет на деятельности Аудируемого лица существенное падение курсов иностранной валюты, в связи с тем, что **Общество с ограниченной ответственностью «СМПФ «ЭЛРИ»** не имеет открытые валютные счета в банках, которые включены в санкционированные списки. Руководство выражает уверенность, что вышеперечисленные риски не существенны для **Общества с ограниченной ответственностью «СМПФ «ЭЛРИ»** и не повлияют на его деятельность.

На дату выдачи аудиторского заключения снижение ключевой ставки приведено к показателю 9,5% годовых. Банк России будет принимать дальнейшие решения по ключевой ставке исходя из оценки рисков со стороны внешних и внутренних условий и реакции на них финансовых рынков и с учетом фактической и ожидаемой динамики инфляции относительно цели, развития экономики на прогнозном горизонте.

Руководство Аудируемого лица осознает данные риски и предпринимает меры по смягчению (уменьшению) потерь в сложившейся ситуации.

Произвести оценку возможного влияния описанной ситуации на финансово-хозяйственную деятельность предприятия в качестве



события после отчётной даты на ближайшие 12 месяцев не представляется возможным.

Ответственность руководства и единственного участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Единственный участник несёт 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 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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;



«АФ «Регул ОЛЕВ»

СРО Ассоциация «Содружество» регистрационный № [11706016015](#)

E-mail: regul-olev@regul-olev.ru

Тел/факс (846) 331-16-85 (86,87)

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 единственным участником аудируемого лица, 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.

Генеральный директор
ООО «АФ «Регул ОЛЕВ»



Вайханская О. Л.

Аудиторская организация:

ООО «Аудиторская фирма «Регул ОЛЕВ»,

ОГРН 1026300772552,

РФ, 443105, г. Самара, пр. Юн. Пионеров, д. 166 А, 3 этаж,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11706016015

«17» июня 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	Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО - МОНТАЖНАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ЭЛРИ"		33516836		
Идентификационный номер налогоплательщика			6319024310		
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий		41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		
Местонахождение (адрес)	443031, Самарская обл, Самара г, Ташкентская ул, д. № 248 "Б"				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6318209372
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026300772552

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	47	62	-
	в том числе:				
4.1	Нематериальные активы в организации	11101	47	62	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	239 569	95 677	310 371
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 435	1 850	1 171
	Приобретение земельных участков	11502	1 910	1 910	665
	Приобретение объектов основных средств	11503	673	673	673
	Арендованное имущество	11504	4 341	-	-
	Незавершенное строительство	11505	212 079	82 969	255 912
	НДС в незавершенном строительстве	11506	16 452	5 821	33 770
	Авансы выданные по кап.вложениям	11507	1 679	2 454	18 250
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.3	Отложенные налоговые активы	1180	1 836	1 801	1 365
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	241 452	97 540	311 736
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	116 350	273 568	103 939
	в том числе:				
	Материалы	12101	13	8	51
	Товары отгруженные	12102	-	6 288	-

4.41	Товары	12103	6 030	21 090	27 993
4.42	Готовая продукция	12104	109 121	245 853	25 356
4.43	Основное производство	12105	1 166	320	50 530
4.44	Расходы будущих периодов	12106	20	9	9
4.5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	113	-	518
	в том числе:				
	НДС в основном производстве		113	-	518
4.6	Дебиторская задолженность	1230	3 214	15 704	45 518
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	34	66	131
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11	12 649	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 515	2 563	76
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	1	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	653	425	22
4.61	Расчеты с участниками по ДДУ	12306	-	-	45 288
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60 979	43 375	1 514
	в том числе:				
4.71	Расчетные счета	12501	979	258	937
4.72	Прочие специальные счета	12502	-	117	577
4.73	Краткосрочные депозитные счета	12503	60 000	43 000	-
4.8	Прочие оборотные активы	1260	233	-	-
	в том числе:				
	НДС по арендным обязательствам	12601	233	-	-
	Итого по разделу II	1200	180 889	332 647	151 489
	БАЛАНС	1600	422 341	430 187	463 225

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	40 000	40 000	40 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	344 997	281 067	199 473
	Итого по разделу III	1300	384 997	321 067	239 473
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
4.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	673	24	-
4.10	Оценочные обязательства	1430	9 647	11 479	5 780
4.11	Прочие обязательства	1450	1 398	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 718	11 503	5 780
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.12	Заемные средства	1510	-	23 213	47 120
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	23 000	47 010
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	231	110
4.13	Кредиторская задолженность	1520	22 081	73 793	170 669
	в том числе:				
4.14	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	21 087	48 665	32 846
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	4 516	127
	Расчеты по налогам и сборам	15203	839	20 476	233
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	53	44	60
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	101	92	62
4.15	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	-	137 341
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.16	Оценочные обязательства	1540	3 545	611	183
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	3 545	611	183
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	25 626	97 617	217 972
	БАЛАНС	1700	422 341	430 187	463 225

Руководитель



23 марта 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО - МОНТАЖНАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ЭЛРИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
33516836		
6319024310		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
5	Выручка	2110	262 117	183 665
	в том числе:			
5	Себестоимость продаж	2120	(160 106)	(147 142)
	в том числе:			
5	Валовая прибыль (убыток)	2100	102 011	36 523
5	Коммерческие расходы	2210	(4 540)	(1 021)
	в том числе:			
5	Управленческие расходы	2220	(18 866)	(3 880)
	в том числе:			
5	Прибыль (убыток) от продаж	2200	78 605	31 622
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5	Проценты к получению	2320	3 172	8
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
5	Проценты к уплате	2330	(662)	(3 934)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
5	Прочие доходы	2340	3 783	78 614
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	500	271
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23402	80	13
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	2 979	2 287
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	50	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	153	-
	Прочие внереализационные доходы	23406	21	326
5	Прочие расходы	2350	(4 929)	(4 928)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	1
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	3 229	2 612
	Расходы на услуги банков	23503	78	151
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	81	5
	Налоги и сборы	23505	1 105	647

	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23506	-	9
	Прочие внереализационные расходы	23507	436	151
	Расходы по объекту строительства, не давшему положительного результата	23508	-	1 352
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	79 969	101 382
	Налог на прибыль	2410	(16 036)	(19 860)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(15 423)	(20 199)
	отложенный налог на прибыль	2412	(613)	339
	Прочее	2460	(2)	(1)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(2)	1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	63 931	81 521

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	63 931	81 521
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Хисамутдинов Шамиль
Сапимгереевич

(расшифровка подписи)



23 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
33516836		
6319024310		
41.20		
12300	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО -
МОНТАЖНАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ЭЛРИ"

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

Строительство жилых и нежилых зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Общества с ограниченной ответственностью / 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	40 000	-	-	-	199 473	239 473
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	81 594	81 594
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	81 521	81 521
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	73	73
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
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. За 2021 г.	3200	40 000	-	-	-	281 067	321 067
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	63 931	63 931
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	63 931	63 931
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	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	40 000	-	-	-	344 997	384 997

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	239 473	81 520	-	320 993
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	73	-	73
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	239 473	81 593	-	321 066
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	199 473	81 520	-	280 993
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	73	-	73
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	199 473	81 593	-	281 066
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	384 997	321 067	239 473

Руководитель

Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич

(расшифровка подписи)

(подпись)



23 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО -
МОНТАЖНАЯ ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ЭЛРИ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
33516836		
6319024310		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	265 165	259 554
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	262 187	110 311
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	80	7
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 898	149 236
Платежи - всего	4120	(224 197)	(191 474)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(156 933)	(152 489)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 594)	(3 438)
процентов по долговым обязательствам	4123	(875)	(3 817)
налога на прибыль организаций	4124	(38 107)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(24 688)	(31 730)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	40 968	68 080
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	42 136	271
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	500	271
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	41 500	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	136	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(42 500)	(2 480)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 000)	(1 235)
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	(41 500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 245)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(364)	(2 209)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	23 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	23 000
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	(23 000)	(47 010)
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	(23 000)	(47 010)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(23 000)	(24 010)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	17 604	41 861
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43 375	1 514
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	60 979	43 375
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Хисамутдинов Шамиль

Салимгереевич

(расшифровка подписи)



23 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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	74	(12)	-	-	-	(15)	-	-	-	74	(27)
	5110	за 2020г.	-	-	74	-	-	(12)	-	-	-	74	(12)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	74	(12)	-	-	-	(15)	-	-	-	74	(27)
	5111	за 2020г.	-	-	74	-	-	(12)	-	-	-	74	(12)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. 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.	-	74	-	(74)	-
в том числе: Корпоративный сайт	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	74	-	(74)	-

Руководитель

(подпись)

Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	91 917	170 297	(24 686)	(6 645)	230 883
	5250	за 2020г.	308 535	338 258	(552 396)	(2 480)	91 917
в том числе:							
13 Жил.застройка (гран.ул.Булкина/пр.К.Маркса)	5241	за 2021г.	5 784	675	-	-	6 459
	5251	за 2020г.	5 056	728	-	-	5 784
14 Жил.застройка (квартал №1 Мехзавод)	5242	за 2021г.	563	-	-	-	563
	5252	за 2020г.	147	416	-	-	563
15 ТП-2105 1000/10,5/0,4кВ	5243	за 2021г.	10 142	42	10 184	-	-
	5253	за 2020г.	362	9 780	-	-	10 142
12 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 16-эт.ЖД (5 оч.)	5244	за 2021г.	8 419	55 191	-	-	63 610
	5254	за 2020г.	3 960	4 459	-	-	8 419
15 КЛ-10кВ	5245	за 2021г.	-	3 503	-	-	3 503
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
7 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 16-эт.ЖД (6.1 очередь)	5246	за 2021г.	13 500	7 471	-	-	20 971
	5256	за 2020г.	12 369	1 131	-	-	13 500
10 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 16-эт.ЖД (3.1-3.2 оч.)	5247	за 2021г.	44 561	72 412	-	-	116 973
	5257	за 2020г.	19 799	24 763	-	-	44 561
Гараж №1 ул.Советская, д.46 (под снос)	5248	за 2021г.	673	-	-	-	673
	5258	за 2020г.	673	-	-	-	673
15 КЛ-0,4кВ	5249	за 2021г.	-	157	157	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Touareg		за 2021г.	-	4 914	-	(4 914)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Телефон сотовый Apple iPhone 12 256Gb		за 2021г.	-	190	-	(190)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS 17.3"		за 2021г.	-	215	-	(215)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HYUNDAI IX35(3) (2014г.в.) VIN TMAJU81EDFJ699635		за 2021г.	-	1 000	-	(1 000)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17.3" MSI GP76		за 2021г.	-	208	-	(208)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Планшет 12.9" Apple iPad Pro 2021 256Gb		за 2021г.	-	118	-	(118)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
11 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 17-эт.ЖД (7.1-7.2 оч.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	348	-	348	-	-
5 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис Металл,43		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	124	-	124	-	-
9 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 16-эт.ЖД (4.2 оч.)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	84 696	140 109	224 805	-	-

9 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис 16-эт.ЖД (4.1 оч.)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	128 189	121 365	249 554	-	-
6 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис.1,3 17-эт.ЖД (8-я очередь)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	331	-	331	-	-
8 Жил.застройка (гран.ул.пр.Метал/Сов/Енис,5	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	532	17	549	-	-
Автомобиль HYUNDAI GRETA (2020г.в.) VIN Z94G2811BMR295023	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 235	-	(1 235)	-
Земельный уч-к Metallургов, д.26 (доля)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	331	-	(331)	-
Земельный уч-к Metallургов, д.24 (доля)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	914	-	(914)	-
НДС в незавершенном строительстве	за 2021г.	5 821	23 987	(13 356)	-	16 452
	за 2020г.	33 700	32 021	(59 900)	-	5 821
Авансы выданные по капитальным вложениям на строительство	за 2021г.	2 454	214	(989)	-	1 679
	за 2020г.	18 250	989	(16 785)	-	2 454

**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:	5261	-	-
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	130 456	123 350	123 350
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

(подпись)

Хисамутдинов Шамиль

Салимгереевич

(расшифровка подписи)



23 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Хисамутдинов Шамиль

Салимгереевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.



4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	18 003	(2 299)	241	-	(18 192)	-	(2 299)	-	X	X	3 214	-	
	5530	за 2020г.	45 518	-	(17 470)	-	(32 806)	-	-	-	-	-	18 003	(2 299)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	14 947	(2 299)	3	-	(14 939)	-	(2 299)	-	-	-	11	-	
	5531	за 2020г.	45 288	-	(17 873)	-	(12 468)	-	-	-	-	-	14 947	(2 299)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	66	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	34	-	
	5532	за 2020г.	131	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	66	-	
Прочая	5513	за 2021г.	2 989	-	238	-	(3 220)	-	-	-	-	649	2 513	3 169	
	5533	за 2020г.	99	-	403	-	(20 274)	-	-	-	-	20 200	2 561	2 989	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	18 003	(2 299)	241	-	(18 192)	-	(2 299)	X	X	X	3 214	-	
	5520	за 2020г.	45 518	-	(17 470)	-	(32 806)	-	-	X	X	X	18 003	(2 299)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				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.	-	1 398	-	-	-	-	-	-	1 398
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	97 006	15 379	744	(94 058)	(154)	-	649	2 513	22 081
	5580	за 2020г.	217 789	58 110	3 941	(205 595)	-	-	20 200	2 561	97 006
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	48 665	15 344	-	(42 919)	(4)	-	-	-	21 087
	5581	за 2020г.	32 846	30 530	-	(14 711)	-	-	-	-	48 665
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 516	-	-	(4 366)	(150)	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	127	4 388	-	-	-	-	-	-	4 516
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	20 520	99	2	(22 890)	-	-	649	2 513	892
	5583	за 2020г.	293	160	1	(2 695)	-	-	20 200	2 561	20 520
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	23 213	-	662	(23 875)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	47 120	23 000	3 934	(50 842)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	92	(64)	81	(8)	-	-	-	-	23 213
	5586	за 2020г.	62	31	5	(6)	-	-	-	-	101
расчеты с участниками по ДДУ	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	92
	5587	за 2020г.	137 341	-	-	(137 341)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	97 006	15 379	744	(94 058)	(154)	X	649	2 513	22 081
	5570	за 2020г.	217 789	58 110	3 941	(205 595)	-	X	20 200	2 561	97 006

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 Шамиль Салимгереевич
 (подпись) Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич
 (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	409	1 032
Расходы на оплату труда	5620	2 930	7 227
Отчисления на социальные нужды	5630	685	1 888
Амортизация	5640	1 729	2 747
Прочие затраты	5650	17 653	2 774
Итого по элементам	5660	23 406	15 668
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	160 106	136 375
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	183 512	152 043

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

Руководитель

(подпись)

Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 090	3 422	(1 997)	(323)	13 192
в том числе:						
обязательства по гарантийному ремонту	5701	11 479	-	(1 831)	(1)	9 647
ожидаемые расходы по судебным искам	5702	314	3 230	-	(314)	3 230
ожидаемые расходы по кап.строительству	5703	40	-	(32)	(8)	-
ожидаемые расходы по оплате отпусков	5704	257	192	(134)	-	315

Руководитель

(подпись)



Хисамутдинов Шамиль

Салимгереевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель



(подпись)




Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель 
(подпись)

Хисамутдинов Шамиль
Салимгереевич
(расшифровка подписи)



23 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской финансовой отчетности
ООО «Строительно-монтажная производственная фирма «ЭЛРИ»
за 2021 год

Настоящие Пояснения является частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажная производственная фирма «ЭЛРИ» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету.

1. Основные сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажная производственная фирма «ЭЛРИ»

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО СМПФ «ЭЛРИ».

1.2. Организация действует на основании Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

В связи с ведением деятельности по строительству жилых многоквартирных домов, в том числе с привлечением средств участников долевого строительства, Общество в своей деятельности применяет Федеральный закон от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости».

1.3. Место нахождения и фактический (почтовый) адрес общества – Российская Федерация, 443031, Самарская область, г. Самара, ул. Ташкентская, д.248Б.

Номер контактного телефона: (846) 240-86-94. Факс (846) 240-81-75. Адрес электронной почты: sk.elri@yandex.ru, <http://www/sk-elri63.ru>

1.4. Государственная регистрация:

Постановление №48 от 18.01.1999г. Администрации Промышленного района г. Самара подтверждает постановку юридического лица на учет 20.01.1994г.

Свидетельство серии 63 № 002383022 о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1026301718420 (дата присвоения ОГРН 25.12.2002 г).

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе - Серия 63 № 0015327, выдано ИФНС по Промышленному району г. Самара 05 октября 1999 г.

Идентификационный номер налогоплательщика – 6319024310.

Код причины постановки на учет – 631901001.

1.5. Коды статистики

Таблица 1.1

ОКПО	33516836	
ОКТМО	36701335000	Промышленный район, г Самара
ОКАТО	36401386000	Промышленный район, г. Самара
ОКОГУ	4210014	Организации, учрежденные юр.лицами или гражданами, или юр.лицами и гражданами совместно
ОКФС	16	Частная собственность
ОКОПФ	12300	Общества с ограниченной ответственностью
ОКВЭД	41.20	Строительство жилых и нежилых зданий - основной
	68.1	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

	68.10.1	Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
	68.10.11	Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества
	68.10.12	Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества
	68.10.21	Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
	68.10.22	Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений
	68.10.23	Покупка и продажа земельных участков
	68.2	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
	68.3	Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
	68.32	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
	77.11	Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств
	77.2	Прокат и аренда предметов личного пользования и хозяйственно-бытового назначения
	77.3	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств
	77.39	Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки

1.6. Разрешительные документы Общества

Таблица 1.2

Наименование СРО	Реквизиты свидетельства о членстве	Информация о СРО	Документы проверки качества работы
Саморегулируемая организация Ассоциация «Строители Поволжья» ИНН 6312091325	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0191.02-2013-6319024310-С-125 от 22.11.2013 г. выдано СРО НП «Строители Поволжья» без ограничения срока и территории действия.	443035, г. Самара, ул. Мирная, д. 162Б, литера А каб.28 регистрационный номер в государственном реестре СРО СРО-С-12521122009, www.np-sp.ru	Акт № 165 от 30.06.2021 г. Акт № 122 от 29.06.2020 г. Акт № 179 от 05.07.2019 г.

Организации по объектам строительства выданы следующие документы, подтверждающие соблюдение требований НПА:

- Разрешение на строительство № 63-301000-99-2021 от 21.06.2021 г. на объект «Жилая застройка со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземным паркингом в границах улиц Металлистов, Енисейская, Советская, проспект Metallургов в Кировском районе городского округа Самара. Многоэтажный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями, номер на схеме 3.1-3.2» (Третья очередь строительства);

- Разрешение на строительство № 63-301000-135-2021 от 03.08.2021 г. на объект «Жилая застройка со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземным паркингом в границах улиц Металлистов, Енисейская, Советская, проспект Metallургов в Кировском районе городского округа Самара. Многоэтажный жилой дом, номер на схеме 5.1» (Пятая очередь строительства, первый этап).

1.7. Среднесписочная численность работников на 01.01.2022 – 10 человек.

1.8. Исполнительный орган организации.

В соответствии с п. 9.1 Устава к компетенции директора относятся вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

В соответствии с п. 9.2 Устава директор Общества является единоличным исполнительным органом Общества, без доверенности действует от имени Общества, подотчетен Общему собранию участников.

В отчетном периоде ответственными лицами за ведение финансово-хозяйственной деятельности и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации являлись:

Директор:

Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич (Решение №20 от 09.01.2019 г. Срок действия полномочий – пять лет.

Главный бухгалтер

Славяк Нина Михайловна (Приказ №19-ок от 01.11.2012г., трудовой договор № 03/12 от 01.11.2012 г.). Срок действия трудового договора – 01.11.2012 - бессрочно.

1.9. Организация не имеет обособленных подразделений. Организация не имеет филиалов и представительств.

1.10. Единственным учредителем Общества является Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич (г.Самара, ул.Солнечная, д.71 кв.5), доля в Уставном капитале – 100%. Уставный капитал на 31.12.2021 г. составил – 40 000 000 (Сорок миллионов) рублей.

В 2021 году изменений в учредительных документах Общества не проводилось.

1.11. Бенефициаром Общества является Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич (г. Самара, ул.Солнечная, д.71 кв.5), размер доли в Уставном капитале 40 000 000 (Сорок миллионов) рублей; процент собственности – 100%.

1.12. Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2. Сведения об основной деятельности Общества в 2021 году

2.1. Основными видами деятельности Общества в 2021 г. являлись:

- Организация жилищного строительства и выполнение функций Заказчика-Застройщика;
- Продажа объектов жилой и нежилой недвижимости.

2.2. В 2021 г. Общество на основании полученных разрешений на строительство приступило к строительству двух объектов «Жилая застройка со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземным паркингом в границах улиц Металлистов, Енисейская, Советская, проспект Metallургов в Кировском районе городского округа Самара. Многоэтажный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями, номер на схеме 3.1-3.2» (Третья очередь строительства) и Многоэтажный жилой дом, номер на схеме 5.1» (Пятая очередь строительства, первый этап).

Строительство велось подрядным способом, с привлечением генерального подрядчика – ООО «ЭЛРИ-СТРОЙ» ИНН 6319075650.

Общество, в 2021 г. не привлекало денежные средства участников долевого строительства.

2.3. В 2021 г. Общество также осуществляло подготовительные, организационные и проектные работы по другим очередям строительства в жилой застройки расположенной в Кировском районе г. Самары в границах улиц: проспект Metallургов, Metallистов, Енисейская, Советская. А также продолжены подготовительные работы по разработке объекта строительства в Красноглинском районе г. Самары, Мехзавод, 1-ый квартал.

2.4. В 2021 г. Обществом погашены займы предоставленные единственным учредителем Общества Хисамутдиновым Ш.С. и полностью выплачены проценты по займам.

2.5. В 2021 г. Общество осуществляло краткосрочные размещения свободных денежных средств на депозитных счетах по договорам о привлечении денежных средств, заключенных с Поволжским банком ПАО Сбербанк №1 от 09.04.13, Соглашение от 24.12.2018 № 6991000018 и Самарским филиалом АО Россельхозбанк № 013-17-34/068-2015 от 11.11.2015.

На основании Учетной политики организации, денежные средства, размещенные на краткосрочных депозитах со сроком погашения до 3-х месяцев, относятся к денежным эквивалентам.

3. Существенные положения Учетной политики Общества

Общество в 2021 г. досрочно не применяет ФСБУ № 6/2020 «Основные средства», ФСБУ ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

3.1. Учет основных средств

3.1.1. Актив принимается к учету в качестве объекта основного средства при одновременном выполнении условий:

- объект предназначен для использования в производственной деятельности организации или для управленческих нужд (способен приносить экономическую выгоду);
- объект предполагается использовать свыше 12 месяцев;
- не предполагается дальнейшая перепродажа (передача) объекта;
- стоимость объекта превышает 40000 рублей.

3.1.2. Основные средства с первоначальной стоимостью до 40000 рублей учитываются как несущественные основные средства и списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

3.1.3. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

3.1.4. Срок полезного использования определяется в соответствии с п.20 ПБУ 6/01.

3.1.5. Переоценка основных средств не производится.

3.1.6. Резерв на ремонт основных средств не создается.

3.1.7. Амортизационная премия не применяется.

3.2. Учет запасов

3.2.1. К запасам относятся активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев независимо от их стоимости.

3.2.2. Запасы, независимо от срока использования, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами и включаются в расходы по мере их осуществления. Учет запасов и расчет их фактической стоимости при отпуске в производство осуществляется по средней скользящей стоимости с корректировкой в конце месяца до средней взвешенной.

3.2.2. К товарам относятся объекты недвижимости, приобретенные организацией с целью дальнейшей продажи (передачи).

3.2.3. Товары принимаются к учету на дату регистрации права собственности.

3.2.4. Товары учитываются по фактической себестоимости, которая состоит из:

- покупной стоимости, уплаченной поставщику, либо сформированной по учетным данным;

- государственной пошлины, уплаченной за регистрацию прав при приобретении.

3.2.6. В составе готовой продукции учитываются созданные организацией объекты недвижимости, на которые не заключались договора долевого участия и, которые после ввода объекта строительства в эксплуатацию, подлежат оформлению в собственность организации.

3.2.7. Готовая продукция принимается к учету на дату формирования себестоимости и определения финансового результата по объекту завершеного строительства.

3.2.8. Готовая продукция отражается по фактической себестоимости, которая состоит из:

- фактической производственной себестоимости;

- государственной пошлины, уплаченной за регистрацию права собственности;

3.2.9. Учет объектов недвижимости при поступлении и выбытии ведется по стоимости каждой единицы.

3.3. Учет долгосрочных инвестиций. Учет затрат

3.3.1. Учет долгосрочных инвестиций ведется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по капитальным вложениям, связанным со строительством, по каждому объекту строительства на субсчете 08.03 «Строительство объектов основных средств».

3.3.2. До окончания строительства объекта и передачи его инвесторам, затраты, учтенные на счете 08.03, составляют незавершенное строительство.

В бухгалтерском балансе незавершенное строительство отражается в составе строки 1150 «Основные средства» с использованием подстроки «Незавершенное строительство». Также в составе строки 1150 отражается не принятый к возмещению НДС по приобретенным работам и услугам со стоимости незавершенного строительства, с выделением в отдельную подстроку «НДС в незавершенном строительстве».

3.3.3. Для учета средств долевого строительства используется счет 86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления», в корреспонденции со счетом 76.06.1 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками по ДДУ».

В бухгалтерском балансе обязательства перед дольщиками, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99), отражаются как краткосрочные обязательства в составе кредиторской задолженности с выделением в отдельную подстроку «Расчеты с участниками по ДДУ».

Долгосрочные обязательства перед дольщиками, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты и информация о которых является существенной, учитываются как долгосрочные обязательства организации, и формируют показатель строки 1450 «Прочие обязательства» с расшифровкой по отдельной подстроке.

Обязательства застройщика отражаются в полной сумме по договору долевого участия, после совершения государственной регистрации договора.

Задолженность инвесторов (участников) по договорам долевого участия в бухгалтерском балансе отражают в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» с выделением в отдельную подстроку «Расчеты с участниками по ДДУ».

В отчете о движении денежных средств операции привлечения денежных средств по договорам долевого участия относятся к денежным потокам от текущих операций.

3.3.4. В организации предусмотрено формирование информации о расходах по обычным видам деятельности по следующим счетам затрат:

- 20.01 «Основное производство»

- 26 «Общехозяйственные расходы»

- 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность».

3.3.5. На счете 20.01 отражаются затраты организации при выполнении функций Заказчика-Застройщика. До момента ввода объекта капитального строительства в эксплуатацию, затраты составляют незавершенное производство. Распределение затрат производится пропорционально прямым затратам, учтенным на счете 08.03 в разрезе объектов строительства. Распределение производится только на те объекты капитального строительства, по которым на дату распределения имеется разрешение на строительство.

3.3.6. На счете 26 отражаются управленческие расходы организации напрямую не связанные с осуществлением функции Заказчика-Застройщика и реализацией товаров и готовой продукции. Управленческие расходы полностью ежемесячно списываются на текущие расходы.

3.3.7. На счете 44.02 учитываются текущие расходы на содержание объектов недвижимости и прочие расходы, связанные с реализацией товаров и готовой продукции (объектов недвижимости). Коммерческие расходы полностью ежемесячно списываются на себестоимость реализованных товаров или на текущие расходы, при отсутствии выручки от реализации, в периоде их признания в составе расходов на продажу.

3.4. Учет финансовых вложений. Учет кредитов и займов. Учет расходов будущих периодов

3.4.1. К финансовым вложениям в Обществе относятся:

- предоставленные процентные займы;
- размещенные денежные средства на депозитных счетах со сроком возврата свыше 3-х месяцев.
Процентные займы, предоставленные организациям, учитываются на счете 58.03
Процентные займы, предоставленные сотрудникам – на счете 73.01.
Размещенные депозиты учитываются на счете 55.03.

3.4.2. К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты на срок до трех месяцев;
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев).

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов отражаются в составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса и в строках 4450 и 4500 отчета о движении денежных средств

3.4.3. Доходы по финансовым вложениям и денежным эквивалентам признаются прочими доходами.

3.4.4. Займы, по которым срок возврата договором не определен или определен как по требованию – учитываются как краткосрочные.

3.4.5. Долгосрочная задолженность в краткосрочную не переводится.

3.4.6. Расходы на страхование учитываются в составе дебиторской задолженности. В расходах признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.4.7. К расходам будущих периодов в организации относятся:

- расходы на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения и баз данных;
- расходы на регистрацию и использование доменного имени.

В бухгалтерском балансе РБП отражаются в составе оборотных активов по строке 1210 «Запасы» с использованием подстроки «Расходы будущих периодов».

3.5. Учет Оценочных обязательств и резервов

3.5.1. Общество создает оценочные обязательства

- по ожидаемым расходам на капитальное строительство;
- по ожидаемым расходам на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание объектов строительства;
- по неиспользованным ежегодным отпускам.

3.5.2. Общество создает резервы

- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости запасов

По договорам долевого участия в строительстве, при наличии просроченной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам может быть создан только в суммах, не обеспеченных встречной кредиторской задолженностью организации.

При избыточности суммы признанного оценочного обязательства или в случае прекращения выполнения условий признания оценочного обязательства, установленных п.5 ПБУ 8/2010, неиспользованные суммы оценочных обязательств списываются с отнесением на прочие доходы организации.

3.6. Учет доходов и момент их признания

3.6.1. Доход по услугам Заказчика-Застройщика по организации строительства состоит из двух частей

- вознаграждение, установленное в ДУДС в виде процента от суммы договора (но не менее фактических затрат на содержание Заказчика-Застройщика);
- сумма экономии целевых средств долевого строительства, определяемая как разница между договорной стоимостью и фактическими затратами, включая вознаграждение Заказчика-Застройщика.

3.6.2. Вознаграждение Заказчика-Застройщика – доход от обычных видов деятельности, отражается на счете 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения». Доход определяется на дату получения разрешения о вводе в эксплуатацию объекта строительства.

3.6.3. Доход от экономии средств долевого строительства признается на дату передачи участнику долевого строительства введенного в эксплуатацию объекта строительства. Под датой передачи, для целей учета, принимается последний день месяца, в котором произошла передача последнего объекта долевого строительства участнику, но не более 6 месяцев с даты ввода законченного объекта строительства в эксплуатацию.

3.6.4. Выручка от продажи объектов недвижимости для целей бухгалтерского учета определяется на дату передачи объекта по акту приема-передачи.

4. Раскрытие информации отдельных показателей бухгалтерского баланса

В организации отсутствуют:

- Результаты исследований и разработок;
- Нематериальные поисковые активы;
- Материальные поисковые активы

4.1. Строка 1110 – Нематериальные активы

В бухгалтерской отчетности за 2021 г. в составе строки 1110 «Нематериальные активы» отражены расходы организации на создание корпоративного сайта. Сумма расходов – 74 000 руб. сумма начисленной амортизации – 27 133,26 руб., остаточная стоимость – 46 866,74 руб. Амортизация начисляется линейным способом.

Таблица 4.1.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы		1110	47	62	0

4.2. Строка 1150 – Основные средства

В бухгалтерской отчетности за 2021 г. в составе строки 1150 «Основные средства» отражены:

Подстрока 11501 – Основные средства организации, учитываемые на счете 01.01 за вычетом амортизации, учитываемой на счете 02.01;

Подстрока 11502 – Стоимость земельных участков, учитываемая на счете 01.01 (амортизации не подлежит)

Подстрока 11503 – Приобретенные объекты основных средств, учитываемые на счете 08.04 – Гараж, приобретенный вместе с земельным участком, попадающим в зону ведущегося строительства. Гараж не соответствует критериям, относящимся к основным средствам. Фактически не используется, решение по сносу, либо реконструкции, собственником не принималось.

Подстрока 11504 – Основное средство (автомобиль) полученный по договору лизинга №1838СА-ЭЛР/01/2021 от 18.05.2021 г. (первоначальная стоимость 4 913 935,83 амортизация 573 292,51 остаточная стоимость 4 340 643,32), согласно условиям договора учитываемый на балансе лизингополучателя.

Подстрока 11505 – Затраты организации при осуществлении капитального строительства жилых многоквартирных домов, в том числе с привлечением средств долевого участия, предназначенных как для передачи участникам долевого строительства, так и для реализации, после окончания строительства и ввода объекта в эксплуатацию.

Подстрока 11506 – учитывается НДС по приобретенным работам и услугам, относящийся к строительству данных объектов, не принятый к возмещению из бюджета до момента ввода объекта строительства в эксплуатацию. По причине того, что в составе строительства многоквартирного жилого дома, как правило, первые этажи используются для организации магазинов, офисов и прочего коммерческого назначения, реализация которых признается объектом налогообложения НДС, то Заказчик-Застройщик должен в соответствии с п.4 ст.170 НК РФ организовать отдельный учет. Поскольку факт реализации отложен во времени, то организация учитывает «входной» НДС на счете 19.08, для последующего распределения и, включения в состав стоимости строительства по необлагаемым НДС операциям (строительство жилых помещений), и принятия к возмещению по облагаемым НДС операциям (строительство нежилых коммерческих помещений).

Подстрока 11507 – Выданные авансы на осуществление капитального строительства.

* В 2021 году по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020 изменились показатели строки 1150 «Основные средства» в связи с изменениями в отражении выданных авансов на капитальные вложения в составе внеоборотных активов в строке 1150 «Основные средства» в разделе 10 Пояснений приведена корректировка показателей по статьям баланса.

Таблица 4.2.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства в организации (остаточная стоимость)	01.01-02.01	11501	2 435	1 850	1 171
Приобретение земельных участков	01.01	11502	1 910	1 910	665
Арендованные основные средства в организации (остаточная стоимость)	01.03-02.03	11504	4 341	0	0
Основные средства			8 686	3 760	1 836
Незавершенное строительство	08.03	11505	212 079	82 969	255 912
НДС в незавершенном строительстве	19.08	11506	16 452	5 821	33 700
Авансы, выданные на капитальные вложения в строительство	60.02	11507	1 679	2 454	18 250
Незавершенное строительство			230 210	91 244	307 862
Приобретение объектов основных средств	08.04	11503	673	673	673
Незавершенные капитальные вложения			230 883	91 917	308 535
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА		1150	239 569	95 677*	310 371*

Стоимость затрат, отражаемая по строкам 1150 «Основные средства в организации» и 11502 «Приобретение земельных участков» в табличной части пояснений относятся к «Основным средствам». Раскрытие информации по каждому объекту основных средств приведено в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличной части пояснений.

Стоимость затрат, отражаемая по строкам 11503 «Приобретение объектов основных средств», 11505 «Незавершенное строительство», 11506 «НДС в незавершенном строительстве» по каждому объекту незавершенного строительства отражено в разделе 2.2 табличной части пояснений «Незавершенные капитальные вложения».

Раскрытие информации раздела 2.4 «Иное использование основных средств» табличной части Пояснений к бухгалтерской отчетности.

На забалансовом счете 001 в организации числятся следующие объекты основных средств, полученные в аренду

Таблица 4.2.2 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование, характеристики объекта учета	Кадастровая стоимость, руб.	Договор, правообладатель	Примечания
1.	Земельный участок S=20606кв.м ГКН 63:01:0236003:927	96 487	Догово аренды земельного участка № 803 от 27.06.2013 Министерство строительства Самарской обл.	Письмом ДГС г.о.Самара №Д05-01-01/6019-0-1 от 09.06.2018 г. срок действия договора возобновлен на тех же условиях на неопределенный срок
2.	Офисное здание по адресу г.Самара, ул.Ташкентская, д.248Б S=894,2кв.м ГКН 60:01:0706003:1582	33 969	Договор аренды нежилого помещения №248Б/1 от 19.04.2013 ИП Хисамутдинов Ш.С.	Доп.соглашением №2 от 31.03.2014 г. срок действия договора продлен на неопределенный срок
	Итого:	130 456		

4.3. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» (ОНА) бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2021 г. отражена информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина от 19.11.2002 №114н, в сумме 1 836 тыс. руб.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств Обществом отражаются развернуто. Налоговый эффект изменения временных разниц отражен по законодательно установленной ставке 20%.

Состав отложенных налоговых активов по строке 1180 бухгалтерского баланса отражен в таблице 4.3.1.

Таблица 4.3.1 (тыс.руб.)

Наименование расхода/дохода, разницы по которым формируют отложенный налоговый актив	Сальдо на 31.12.2020		Оборот за период				Сальдо на 31.12.2021	
			Признано		Погашено			
	Сумма разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового актива, тыс.руб.

Оценочное обязательство по гарантийному ремонту	5 780 000	1 156	0	0	141 309	28	5 638 691	1 128
Оценочное обязательство по оплате отпусков	205 171,79	41	51 437,95	10	0	0	256 609,72	51
Оценочное обязательство по страховым взносам	52 233,02	10	6 293,93	1	0	0	58 526,95	11
Оценочное обязательство под снижение стоимости ТМЦ	356 936,40	71	0	0	356 936,40	71	0	0
Оценочное обязательство по сомнительным долгам	2 298 750	460	0	0	2 298 750	460	0	0
Оценочное обязательство по судебным расходам	313 741,05	63	3 229 616,97	646	313 741,05	63	3 229 616,97	646
Итого строка 1180	9 006 832,26	1 801	3 287 348,85	657	3 110 736,45	622	9 183 444,64	1 836

Списание отложенного налогового актива связано с

1) использованием резерва по гарантийному ремонту в сумме 141 309 руб. и, как следствие, списанием отложенного налогового актива в сумме 28 261,80 руб.;

2) восстановлением оценочного обязательства под снижение стоимости запасов в связи с увеличением чистой стоимости продажи;

3) восстановлением оценочного обязательства по сомнительным долгам в связи с погашением долга;

4) восстановлением оценочного обязательства по судебным расходам в связи с решением в пользу организации

Создание оценочного обязательства связано с

1) возможными убытками организации при решении судебного разбирательства не в пользу организации. Оценочное обязательство принято в размере 50% от суммы затрат по сч.08.3 по объекту строительства – «13 Жил.застройка (гран.ул.Булкина/пр.К.Маркса)»

2) увеличением расходов по неиспользованным отпускам.

4.4. Строка 1210 – Запасы

По данной строке бухгалтерского баланса отражается информация о запасах организации, а именно о:

- материалах и других аналогичных ценностях;
- товаров отгруженных;
- товарах для перепродажи;
- готовой продукции;
- затратах в незавершенном производстве;
- расходах будущих периодов.

По данной строке бухгалтерского баланса учитывается стоимость запасов, определяемая исходя из используемых организацией способов оценки запасов, за вычетом резерва под снижение их стоимости.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» организация приняла решение отражать суммы авансов, предоплат, задатков, уплаченных в связи с приобретением, созданием запасов, по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в связи с несущественностью информации.

Раскрытие информации о движении по каждому виду запасов приведено в разделе 4 «Запасы» табличной части Пояснений к бухгалтерской отчетности

4.41 Строка 12103 – Товары

По строке 12103 бухгалтерского баланса отражены объекты недвижимости, приобретенные с целью дальнейшей продажи (передачи) для переселения граждан из аварийных домов, попадающих в зону ведущейся организацией застройки, а также объекты недвижимости, выкупленные у граждан

аварийных домов, подлежащих сносу при формировании земельного участка под строительство (в будущем, после сноса, включаемые в первоначальную стоимость объекта капитального строительства).

Объекты недвижимости, созданные организацией и предназначенные для последующей реализации, по которым зарегистрировано право собственности, учитываются в составе товаров по отдельному субсчету 41.02.

Таблица 4.4.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Недвижимость приобретенная в т.ч.	41.01	3 523	18 940	27 691
- Квартиры приобретенные для переселения граждан		3 523	9 354	9 354
- Квартиры под снос		0	9 586	18 337
Недвижимость построенная, в т.ч.	41.02	2 507	2 507	2 507
- Жилые объекты (квартиры)		1 385	1 385	1 385
- Нежилые объекты		1 122	1 122	1 122
		6 030	21 447	30 198
Резерв под снижение стоимости товаров	14.02	0	-357	- 2 205
Итого по строке баланса 12103		6 030	21 090	27 993

В 2021 г. при выбытии товаров восстановлен ранее рассчитанный резерв под снижение стоимости запасов.

Информация о движении товаров

Таблица 4.4.2 (тыс.руб.)

	Всего товаров (строка 12102)	Объекты жилой недвижимости	Объекты нежилой недвижимости
Остаток на 31.12.2019 г.	30 198	29 076	1 122
Поступило	2 643	2 643	0
Выбыло	11 394	11 394	0
Остаток на 31.12.2020 г.	21 447	21 447	0
Поступило	0	0	0
Выбыло, в том числе	15 418	15 418	0
- по договорам купли-продажи	5 832	5 832	0
- прочее	9 586	9 586	0
Остаток на 31.12.2021 г.	6 030	6 030	0

В 2021 году выбытие товаров произошло в результате:

- реализации квартир по договорам купли-продажи физическим лицам;
- включение расходов на приобретение квартир (а соответственно долей в земельном участке) в аварийных жилых домах по адресам г.Самара, ул.Енисейская д.7 и ул.Металлистов д.49, попадающих в зону строительства, для приобретения прав собственности на земельные участки под строительство.

4.42 Строка 12104 – Готовая продукция

В бухгалтерском балансе за 2021 г. по строке 12104 в составе готовой продукции учитываются построенные объекты недвижимости, предназначенные для дальнейшей реализации

Таблица 4.4.3 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Недвижимость построенная, в т.ч.	43	109 121	245 853	25 709
- Жилые объекты (квартиры)		62 290	198 484	0
- Нежилые объекты		46 831	47 369	25 709
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	14.03	0	0	-353
Итого по строке баланса 12104		109 121	245 853	25 356

Информация о движении готовой продукции

Таблица 4.4.4 (тыс.руб.)

	Всего готовой продукции (строка 12103)	Объекты жилой недвижимости	Объекты нежилой недвижимости
Остаток на 31.12.2019 г.	25 709	0	25 709
Поступило	308 472	286 036	22 436
Выбыло	88 328	87 552	776
Остаток на 31.12.2020 г.	245 853	198 484	47 369
Поступило	11 254	4 390	6 864
Выбыло	147 986	140 584	7 402
Остаток на 31.12.2021 г.	109 121	62 290	46 831

В 2021 году увеличение стоимости готовой продукции произошло в результате:

- постановки на учет трансформаторной подстанции 2КТП-1000 и кабельной линии КЛ-0,4кВ на сумму 6 754 328,91 руб.;
- уплаченной государственной пошлины – 1 166 000 руб.;
- поступления в связи с расторжением ДДУ – 2 328 735,12;
- поступления расходов на улучшение ГП – 1 006 595

В 2021 году выбытие готовой продукции произошло в результате:

- реализации физическим лицам жилой недвижимости на общую сумму 140 584 384,47 руб.;
- реализации физическим лицам нежилой недвижимости на общую сумму 647 788,26 руб.;
- реализации юридическому лицу трансформаторной подстанции 2КТП-1000 и кабельной линии КЛ-0,4кВ на сумму 6 754 328,91 руб.

4.43 Строка 12105 – Основное производство

По строке 12105 бухгалтерского баланса отражены затраты, связанные с содержанием организации при выполнении функции «Заказчика-Застройщика», которые до момента определения выручки по услугам Заказчика-Застройщика, составляют незавершенное производство, учитываются по фактической производственной себестоимости. Остаток на счете 20 «Основное производство» относится к новым объектам строительства и накапливается до момента признания выручки по ним.

Таблица 4.4.5 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
-------------------------	------------	---------------	---------------	---------------

Основное производство (Услуги Заказчика-Застройщика)	20.01	1 166	319	50 530
- амортизация		0	192	2 956
- аренда помещений		0	0	27 360
- заработная плата и отчисления		0	0	7 788
- материальные расходы		0	0	1 032
- расходы, связанные с привлечением денежных средств по ДДУ		0	0	1 832
- расходы, связанные со строительством		692	93	6 805
- прочие расходы		474	34	2 757
Итого по строке баланса 12105		1 166	319	50 530

4.44 Строка 12106 – Расходы будущих периодов

По строке 12106 бухгалтерского баланса учитываются расходы будущих периодов, к которым, согласно Учетной политики организации, относятся:

- расходы на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения и баз данных;
- расходы на регистрацию и использование доменного имени.

Таблица 4.4.6 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2020	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
		Дебет	Кредит	
Расходы на приобретение права пользования программами и БД	9	71	60	20
Итого по строке баланса 12105	9			20

4.5 Строка 1220 – Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена информация по остатку сумм «входного НДС», не предъявленного к вычету по услугам Заказчика-Застройщика и отложенного по времени до момента определения выручки от реализации, в бухгалтерском учете отражаемый на счете 19.11

Таблица 4.5.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
НДС основного производства (по услугам Заказчика-Застройщика)	19.11	113	0	518
Итого по строке баланса 1220		113	0	518

4.6 Строка 1230 – Дебиторская задолженность

В 2021 г. по данной строке бухгалтерского баланса учитывается дебиторская задолженность, отражаемая на счетах бухгалтерского учета:

- 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в сумме перечисленных поставщикам и подрядчикам авансов под выполнение работ, оказание услуг – по строке ББ 12301;
- 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в сумме задолженности по реализованным объектам недвижимости – по строке ББ 12302;

- счет 68 «Расчеты по налогам и сборам» в сумме излишне уплаченных налогов и сборов – по строке ББ 12303;
- счет 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» в сумме излишне уплаченных страховых взносов – по строке ББ 12304;
- счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»
 - в суммах уплаченных страховых взносов по обязательному и добровольному страхованию имущества и гражданской ответственности, принимаемых в расходы в течение срока действия договоров страхования – по строке ББ 12305;
 - в суммах задолженности участников долевого строительства по договорам долевого участия – по строке ББ 12306

Таблица 4.6.1 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Строка баланса	Сальдо на 31.12.2020	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2021
				Дт	Кт	
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	66	0	32	34
2.	Расчеты с покупателями	12302	12 649	3	12 641	11
3.	Расчеты по налогам и сборам (прочая)	12303	2 563	649	697	2 515
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (прочая)	12304	1	-	-	1
5.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочая)	12305	425	238	10	653
6.	Расчеты с участниками по ДДУ (с покупателями и заказчиками)	12306	2 299	-	2 299	0
	- резерв по сомнительным долгам		(2 299)		(2 299)	0
	Итого строка 1230		15 704*	890	13 380	3 214

* В 2021 году по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020 изменились показатели строки 1230 «Дебиторская задолженность» в связи с изменениями в отражении выданных авансов на капитальные вложения в составе внеоборотных активов в строке 1150 «Основные средства» в разделе 10 Пояснений приведена корректировка показателей по статьям баланса.

Раскрытие информации о движении по каждому виду дебиторской задолженности приведено в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной части Пояснений к бухгалтерской отчетности.

4.61. Подстрока 12306 – Расчеты с участниками по ДДУ

Для раскрытия информации в рамках Федерального закона №214-ФЗ от 30.12.2004г. «О долевом строительстве...» о ежеквартальной отчетности застройщиков, в бухгалтерском балансе подлежит раскрытию информация, касающаяся долевого строительства. Для этого по строке 12306 отдельно выделена задолженность участников долевого строительства по заключенным договорам долевого участия, не оплаченная на отчетную дату.

На 01.01.2021 г. имелась непогашенная задолженность по договору долевого участия. В связи с неоплатой суммы договора, ДДУ в 2021 г. расторгнут по соглашению сторон. Сумма внесенных оплат возвращена участнику ДДУ, восстановлен резерв по сомнительным долгам в размере 2 298 750 руб.

Таблица 4.6.2 (тыс.руб)

Наименование показателя	строка	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
-------------------------	--------	------------	---------------	---------------	---------------

Задолженность физических лиц по ДДУ, в том числе,		76.06.1	0	2 299	45 288
- очередь строительства 4.1			0	2 299	13 218
- очередь строительства 4.2			0	0	32 070
в том числе					
Просроченная задолженность			0	2 299	36 511
- очередь строительства 4.1			0	2 299	7 696
- очередь строительства 4.2			0	0	28 815
Резерв по сомнительным долгам		63	0	(2 299)	0
Задолженность участников по ДДУ	12306	76.06.1	0	0	45 288

4.7. Строка 1250 – Денежные средства и денежные эквиваленты

По данной строке бухгалтерского баланса отражается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской валюте в кассе организации, на расчетных и прочих специальных счетах, а также о денежных эквивалентах.

Операции с иностранной валютой в 2021 году не проводились.

Таблица 4.7.1 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Счет учета	Сальдо на 31.12.2020	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
				Дт	Кт	
1	Расчетные счета	51	258	310 400	309 679	979
2	Краткосрочные депозитные счета	55.03	43 000	2 564 500	2 547 500	60 000
3	Прочие специальные счета	51	117	0	117	0
	Итого строка 1250		43 375			60 979

4.71. Строка 12501 – Расчетные счета

Таблица 4.7.2 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2020	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Дт	Кт	
	Поволжский банк ПАО Сбербанк Расчетный счет № 40702810154120103712	258	310 400	309 679	979
	Итого строка 12501	258			979

4.72 Строка 12502 – Прочие специальные счета

Во исполнение требований Федерального закона №214-ФЗ от 30.12.2004г. «О долевом строительстве...» Общество, являющееся специализированным застройщиком, по каждому разрешению на строительство открыло отдельный специальный расчетный счет для ведения расчетов по привлечению денежных средств участников долевого строительства и контроля

целевого расходования полученных средств на строительство и оплату услуг заказчика-застройщика.

В бухгалтерском балансе остатки денежных средств по специальным счетам отражены по строке 12502 «Прочие специальные счета»

Таблица 4.7.3 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810054400038416 от 29.08.2018 (проект - очередь строительства 4.1)	51	0	0	540
ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810254400007302 от 20.12.2017 (проект - очередь строительства 4.2)	51	0	117	37
Итого по строке баланса 12503		0	117	577

Таблица 4.7.4 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2020	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Дт	Кт	
1	ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК р/с 40702810254400007302 от 20.12.2017 (проект - очередь строительства 4.2)	117	-	117	0
	Итого строка 12503	117			0

При закрытии счета остаток денежных средств 117 тыс.руб. на специальном счете №40702810254400007302 переведен на основной счет №40702810154120103712.

4.73. Строка 12503 – Краткосрочные депозитные счета

Размещение временно свободных денежных средств на депозитных счетах в Самарском филиале АО Россельхозбанк проводилось в соответствии с условиями Договора об общих условиях размещения депозитов от 11 ноября 2015 г. № 013-17-34/068-2015.

Размещение временно свободных денежных средств на депозитных счетах в Поволжском банке ПАО Сбербанк г. Самара производилось в рамках Соглашения от 24.12.2018 № 6991000018

Таблица 4.7.5 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2020	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Размещение депозита	Возврат депозита	
	Поволжский банк ПАО Сбербанк Самарское ОСБ №6991 ИНН 7707083893 КПП 631602006	6 000	1 797 500	1 803 500	0
	Самарский РФ АО Россельхозбанк ИНН 7725114488 КПП 631602001	37 000	767 000	744 000	60 000
	Итого строка 1250	43 000	2 564 500	2 547 500	60 000

От размещения денежных средств на краткосрочных депозитных счетах в 2021 г. получен доход в сумме 3 036 тыс.руб.

4.8 Строка 1260 – Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражен НДС в сумме 233 тыс.руб. по ООО «РЕСО-Лизинг» по лизинговому транспортному средству, учитываемому на балансе лизингополучателя. Сумма НДС, уплачиваемые лизингополучателем лизингодателю по договору лизинга, предъявляется к вычету (в рассчитанной пропорции на облагаемые и необлагаемые НДС операции) в тех налоговых периодах, в которых производится уплата лизинговых платежей, при соблюдении условий, предусмотренных п. 2 ст. 171 НК РФ, и в порядке, установленном ст. 172 НК РФ.

Долгосрочные обязательства

4.9 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

В 2021 г. отложенные налоговые обязательства (ОНО) образовались в связи с отличиями, существующими между критериями признания активов и обязательств в бухгалтерском и налоговом учете по следующим группам операций:

- расходы по объектам амортизируемого имущества (различия стоимостного лимита, различия первоначальной стоимости лизингового имущества);
- списание лизинговых платежей в налоговом учете, превышающие налоговую амортизацию

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по лизинговому имуществу ображены в бухгалтерском балансе свернуто

Налоговый эффект изменения временных разниц отражен по законодательно установленной ставке 20%..

Таблица 4.8.1 (тыс.руб.)

Наименование расхода/дохода, разницы по которым формируют отложенное налоговое обязательство	Сальдо на 31.12.2020		Оборот за период				Сальдо на 31.12.2021	
			Погашено (Дт 77)		Признано (Кт 77)			
	Сумма разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового обязательства, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового обязательства, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового обязательства, тыс.руб.	суммы разницы между данными бухгалтерского и налогового учета, руб.	Сумма отложенного налогового обязательства, тыс.руб.
Основные средства (170 000 – 165 405,60)	59 729,60	12	55 135,20	11	-	-	4 594,40	1
Основные средства (189990,86 – 51348,80)	-	-	51 348,80	10	189 990,86	38	138 642,06	28
Нематериальные активы (74 000 – 27133,26)	61 666,70	12	14 799,96	3	-	-	46 866,74	9
Амортизация лизингового имущества б/у 573 292,51 н/у 527 537,50	-	-	45 755,01	9	-	-	-45 755,01	-9
Лизинговые платежи	-	-	-	-	3 221 142,51	644	3 221 142,51	644
Итого строка 1420	121396,27	24	167038,97	33	3411133,37	682	3365490,40	673

4.10. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Организация создает оценочные обязательства. Перечень создаваемых оценочных обязательств приведен в разделе 3.5 информации об учетной политике организации.

По строке 1430 бухгалтерского баланса отражаются долгосрочные оценочные обязательства на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание введенных в эксплуатацию объектов строительства. Оценочное обязательство создается по каждому объекту. По объектам капитального

строительства, построенных с привлечением средств долевого строительства, гарантийный срок установлен 5 лет с момента передачи объекта.

В 2021 г. частично использованы резервы на гарантийный ремонт объектов капитального строительства.

Таблица 4.9.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту	96.09			
- оч.2 ул.Металлистов, д.55 (создан в сентябре 2014 г.)		0	0	0
- оч.6.2 ул.Советская, д.60а (создан в марте 2017г.)		5 639	5 780	5 780
- оч.4.1 ул.Советская, д.50 (создан в декабре 2020г.)		2 077	2 859	0
- оч.4.2 ул.Советская, д.48 (создан в декабре 2020г.)		1 931	2 840	0
Итого по строке баланса 1430		9 647	11 479	5 780

4.11. Прочие обязательства

По строке 1450 бухгалтерского баланса отражено обязательство по лизинговым платежам по договору лизинга № 1838СА-ЭЛР/01/2021 от 18.05.2021 ООО «РЕСО-Лизинг» ИНН 7709431786. Договор заключен на 30 месяцев. Сумма договора 5 896 723 руб., сумма уплаченных лизинговых платежей 4 498 416 руб., остаток задолженности 1 398 307 руб.

Краткосрочные обязательства

В составе краткосрочных обязательств раздела V бухгалтерского баланса, отраженных в составе строки 1550 отражены: заемные средства (строка 1510), кредиторская задолженность (строка 1520) и краткосрочные оценочные обязательства по созданным резервам (строка 1540).

4.12. Строка 1510 – Заемные средства

В 2021 г. возвращены учредителю полученные процентные займы на общую сумму 23 000 000 рублей. Проценты выплачены.

Заемные средства учтены в составе краткосрочных обязательств, так как, согласно условиям договора и дополнительными соглашениями к нему, займы предоставлены на неопределенный срок и могут быть востребованы в любое время.

Таблица 4.10.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Займ учредителя по договору №13 от 22.12.2014 г.	66.03	0	0	31 000
Займ учредителя по договору №14 от 24.12.2014 г.	66.03	0	0	3 010
Займ учредителя по договору от 01.10.2019 г.	66.03	0	0	6 500
Займ учредителя по договору от 15.10.2019 г.	66.03	0	0	6 500

Займ учредителя по договору от 07.05.2020 г.	66.03	0	13 000	-
Займ учредителя по договору от 10.08.2020 г.	66.03	0	10 000	-
Итого по строке баланса 15101		0	23 000	47 010
Проценты по договору от 22.12.2014 г.	66.04	0	0	-
Проценты по договору от 24.12.2014 г.	66.04	0	13	-
Проценты по договору от 01.10.2019 г.	66.04	0	27	55
Проценты по договору от 15.10.2019 г.	66.04	0	27	55
Проценты по договору от 07.05.2020 г.	66.04	0	83	-
Проценты по договору от 10.08.2020 г.	66.04	0	63	-
Итого по строке баланса 15102		0	213	110
Итого по строке баланса 1510		0	23 213	47 120

Информация о движении заемных средств за отчетный период

Таблица 4.10.2 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Дт	Кт	
1	Займ учредителя по договору от 07.05.2020 г.	13 000	13 000	-	0
2	Займ учредителя по договору от 10.08.2020 г.	10 000	10 000	-	0
		23 000	23 000	0	0

Информация о начисленных процентах

Таблица 4.10.3 (руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Дт (выплачено)	Кт (начислено)	
1	Займ учредителя по договору №14 от 24.12.2014 г.	13	13	-	0
2	Займ учредителя по договору от 01.10.2019 г.	27	27	-	0
3	Займ учредителя по договору от 15.10.2019 г.	27	27	-	0
4	Займ учредителя по договору от 07.05.2020 г.	83	457	374	0
5	Займ учредителя по договору от 10.08.2020 г.	63	351	288	0
	Итого:	213	875	662	0

4.13 Кредиторская задолженность

В составе информации о кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. по строке 1520 бухгалтерского баланса в сумме 22 081 тыс.рублей отражены

Таблица 4.11.1 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Строка баланса	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
				Дт	Кт	
1	Сч.60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	48 665	42 922	15 344	21 087
2	Сч.62.02 Расчеты с покупателями и заказчиками (по полученным авансам)	15202	4 516	4 516	0	0
3	Сч.68 Расчеты по налогам и сборам	15203	20 476	19 728	92	840
4	Сч.69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	44	-	9	53
5	Сч.70 Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	92	8	17	101
	Итого по строке 1520		73 793	67 174	15 462	22 081

4.14 Строка 15201 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Таблица 4.11.2 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование кредитора, реквизиты договора,	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021
			Дт	Кт	
1	ООО «ЭЛРИ-СТРОЙ»	16 985	136 943	134 579	14 621
2	ООО «Волгарегионпроект»	0	2 726	3 174	448
3	ДГС г.о.Самара	0	3 377	3 377	0
4	ИП Хисамутдинов Ш.С.	16 760	25 120	9 120	760
5	ООО «СКС»	694	90	90	694
6	ООО «ЭНЕРГО»	14 002	10 134	318	4 186
7	Прочие	224	12 326	12 480	378
	Итого строка 15201	48 665	190 716	163 138	21 087

4.15 Строка 15206 – Расчеты с участниками по ДДУ

В составе кредиторской задолженности по строке 15206 «Расчеты с участниками по ДДУ» бухгалтерского баланса отражены средства целевого финансирования по заключенным договорам долевого участия, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерском учете после государственной регистрации договора долевого участия сумма обязательств по договору отражается по КТ счета 86.02 «Прочее целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76.06.1 «Расчеты с прочими покупателями по ДДУ». Финансирование отражается вне зависимости от поступления денежных средств по договорам.

Таблица 4.11.3 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Целевое финансирование по ДДУ	86.02	0	0	0

- очередь строительства 4.1		0	0	97 418
- очередь строительства 4.2		0	0	39 923
Итого по строке баланса 15207		0	0	137 341

Раскрытие информации о движении по каждому виду кредиторской задолженности приведено в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной части Пояснений к бухгалтерской отчетности.

4.16 Строка 1540 – Оценочные обязательства

В составе строки 1540 отражены прочие резервы предстоящих расходов погашение которых ожидается в течение одного года, в том числе созданное оценочное обязательство по судебным расходам. Сумма обязательства сформирована исходя из предполагаемого решения по судебному иску в размере 50%

Таблица 4.12.1 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
			Дт	Кт	
1	Оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков	205	108	160	257
2	Оценочное обязательство по страховым взносам	52	26	32	58
3	Оценочное обязательство по ожидаемым расходам на строительство	40	40	-	0
4	Оценочное обязательство по убыткам по судебным искам	314	314	3 230	3 230
		611	488	3 422	3 545

**5. Раскрытие информации отдельных показателей
Отчета о финансовых результатах ООО СМПФ «ЭЛРИ»**

Таблица 5.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Счет учета	Код строки	Январь-Декабрь 2021 г. (без НДС)		Январь-Декабрь 2020 г. (без НДС)	
			руб.	тыс.руб.	руб.	тыс.руб.
Выручка от реализации	90.01	2110	262 116 819,56	262 117	183 664 628	183 665
Продажа жилой недвижимости			253 402 450,00		117 937 100,00	
Продажа нежилой недвижимости			8 712 201,80		625 750,00	
Услуги Заказчика-Застройщика			0,00		65 101 777,63	
Посреднические услуги			2 167,76			
Себестоимость продаж	90.02	2120	160 105 805,29	160 106	147 141 540,23	(147 142)
Жилой недвижимости, в т.ч.			152 703 688,12		81 263 935,16	
Нежилой недвижимости			7 402 117,17		775 827,44	
Услуг Заказчика-Застройщика			0,00		65 101 777,63	
Посреднические услуги			0,00			
Валовая прибыль		2100	102 011 014,27	102 011	36 523 087,40	36 523
Продажа жилой недвижимости, в т.ч.			100 698 761,88		36 673 164,84	
Продажа нежилой недвижимости			1 310 084,63		-150 077,44	
Услуги Заказчика-Застройщика			0,00		0,00	
Посреднические услуги			2 167,76			
Коммерческие расходы	90.07	2210	4 540 246,61	4 540	1 020 731,64	(1 021)
Расходы по содержанию недвижимости (коммунальные услуги)			3 800 936,14		782 548,46	
Охрана недвижимости (ГНР)			48 000,00		30 000,00	
Наружная реклама и в СМИ			187 509,45		105 115,00	
НДС включенный в стоимость			23 239,83		9 758,44	
Прочие расходы			480 561,19		93 309,74	
Управленческие расходы	90.08	2210	18 866 143,31	18 866	3 879 583,31	(3 880)
Оплата труда			2 795 440,42		856 147,64	
Страховые взносы			659 013,08		189 995,88	
Арендные платежи			9 120 000,00		2 280 000,00	
Амортизация (НМА+ОС)			1 847 264,43		-	
Материалы, МБП			404 359,30		-	
НДС включенный в стоимость			2 177 835,22		182 720,46	
Прочие расходы			1 862 230,86		370 719,33	
Прибыль (убыток) от продаж	90.09	2200	78 604 624,35	78 605	31 622 772,45	31 622
Проценты к получению	91.01	2320	3 172 073,86	3 172	7 846,44	8
Проценты к уплате	91.02	2330	661 643,84	662	3 934 349,59	(3 934)
Прочие доходы, в т.ч.	91.01	2340	3 783 021,62	3 783	78 614 133,50	78 614
Доходы от реализации основных средств		23401	500 000,00	500	270 833,34	271
Доходы от сдачи в аренду основных средств		23402	80 000,04	80	13 333,34	13

Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		23403	2 979 023,14	2 979	2 286 767,29	2 287
Списанная КТ задолженность по истечению срока исковой давности		23403	153 500,00	153	0,00	
Прочие внереализационные доходы, в т.ч.		23404	70 498,44	70	325 600,00	326
*поступления по исполнительному листу			49 582,32		0,00	
*прочие			20 916,12		325 600,00	
Экономия средств долевого участия		23405	-		75 717 599,53	75 717
Прочие расходы, в том числе	91.02	2350	4 929 461,77	4 929	4 928 332,26	(4 928)
Расходы связанные с реализацией ОС		23501	0,00		1 051,38	(1)
Расходы в виде образованных оценочных резервов		23502	3 229 616,97	3 229	2 612 491,05	(2 612)
*по сомнительным долгам			-		2 298 750,00	
*по ожидаемым расходам			3 229 616,97		313 741,05	
Расходы на услуги банков		23503	77 600,26	78	150 890,90	(151)
Штрафы, пени, неустойки к уплате		23504	81 030,99	81	5 250,00	(5)
Налоги и сборы, в т.ч.		23505	1 104 988,00	1 105	646 940,00	(647)
*Транспортный налог			80 237,00		69 683,00	
*Налог на землю			151 826,00		14 882,00	
*Налог на имущество			810 025,00		562 375,00	
*Госпошлина			62 900,00			
Безвозмездно переданное имущество		23506	0,00		9 360,00	(9)
Прочие внереализационные расходы		23507	436 225,55	436	150 022,17	(151)
*оплаченная госпошлина					53 500,00	
*материальная помощь, подарки			86 000,00		91 473,87	
*прочие расходы			327 075,52		5 000,00	
*НДС не принимаемый к расходам			23 150,03		48,30	
*Благотворительная помощь					0,00	
Расходы по объекту строительства, не давшему положит.результата		23508			1 352 326,76	(1 352)
Прибыль (убыток) до налогообложения		2300	79 968 614,22	79 969	101 382 070,54	
Справочно:						
Постоянные разницы			212 064,60		-2 079 487,77	
Временные разницы			-3 067 482,00			
Налогооблагаемые разницы			3 454 387,82		2 687 306,15	
Вычитаемые разницы			-6 521 869,82		-121 396,30	
Убыток прошлых лет			0,00		-872 130,17	
Справочно (налоговая база)			77 113 196,82	77 113	100 996 362,45	
Налог на прибыль, в т.ч.		2410	16 036 135,76	16 036	19 860 516,89	19 860
Текущий налог на прибыль		2411	15 422 639,36	15 423	20 199 286,00	20 199
Отложенный налог на прибыль		2412	-613 496,40	-613	338 769,11	339
(Дт 09 Дт 77 Кт 68.4)			690 878,00	691		
(Дт 68.4 Кт 09 Кт 77)			-1 304 373,00	-1 304		
Причитающиеся налоговые санкции	68, 69	2460	1 684,03	-2	1 097,22	(1)
Чистая прибыль (убыток)		2400	63 930 794,43	63 935	81 520 456,43	81 521

5.1 Расчет постоянных налоговых доходов и расходов

Таблица 5.2 (тыс.руб.)

Наименование показателя	За январь-декабрь 2021 г.		За январь-декабрь 2020 г.	
	Сумма расходов	Налоговый доход/расход	Сумма расходов	Налоговый доход/расход
Всего постоянный налоговый расход, в том числе	212	42	121	24
Расходы по безвозмездной передаче			9	2
Пени, штрафы в бюджет	81	16	-	-
Материальная помощь, подарки сотрудникам	86	17	91	18
НДС не принятый к возмещению	23	5	-	-
Прочие расходы	22	4	21	4
Всего постоянный налоговый доход, в том числе	0	0	2 201	440
Восстановленный резерв по оценочным обязательствам	0	0	2 201	440
Итого постоянные разницы	212	42	2020	416

6. Раскрытие информации отдельных показателей Отчета о движении денежных средств ООО СМПФ «ЭЛРИ»

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто денежные потоки:
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежи в бюджет или возмещение из бюджета.

В отчете все поступления от покупателей и перечисления поставщикам отражены без налога НДС. НДС потоки отражены обособленно и свернуто в составе строки 4129 «Прочие платежи».

Полученные проценты от размещения денежных средств на краткосрочных депозитных счетах (денежные эквиваленты) относятся к денежным потокам от текущих операций. Отражены в составе строки 4119 «Прочие поступления».

Денежными потоками организации не являются:

- платежи, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты (суммы, направленные с расчетных счетов на краткосрочные депозитные счета);
- поступления от погашения денежных эквивалентов за исключением начисленных процентов (возврат денег с депозита на расчетный счет);
- платежи и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены все движения денежных средств, связанные с оплатой труда сотрудников включая НДФЛ и страховые взносы.

Таблица 6.1 (тыс.руб.)

Наименование показателя	код	За январь-декабрь 2021 г.	За январь-декабрь 2020 г.
Текущая деятельность			
Поступления - всего, в том числе	4110	265 165	94 508
От продажи ТРУ	4111	262 187	110 311
От аренды ТС	4112	80	7
Прочие поступления	4119	2 898	149 236

- поступления по ДДУ		-	148 836
- полученные проценты	4119	2 848	-
- возврат налога на прибыль		-	74
- возмещение материального ущерба		-	326
- задолженность по компенсации расходов		-	-
- по исполнительным листам	4119	50	-
Платежи - всего, в том числе	4120	(224 197)	(191 474)
Поставщикам, подрядчикам	4121	(156 933)	(152 489)
В связи с оплатой труда, в том числе	4122	(3 594)	(3 438)
- оплата труда		(2 530)	(2 390)
- НДФЛ		(389)	(354)
- страховые взносы		(675)	(694)
Проценты уплаченные	4123	(875)	(3 817)
Налог на прибыль	4124	(38 107)	-
Прочие платежи	4129	(24 680)	(31 730)
НДС уплаченный		(21 779)	(27 826)
- прочие платежи		(2 909)	(490)
- платежи, связанные с привлечением денежных средств по ДДУ (взнос в компенсационный фонд и госпошлина за регистрацию ДДУ)		-	(3 385)
- прочие платежи		(2 909)	(29)
Инвестиционная деятельность			
Поступления – всего, в том числе	4210	42 136	271
От продажи основных средств	4211	500	271
Возврат предоставленного займа	4213	41 500	
Полученные проценты по займу	4214	136	
Платежи – всего, в том числе	4220	(42 500)	(2 480)
Приобретение основных средств	4221	(1 000)	(1 235)
Предоставленный займ	4221	(41 500)	(1 245)
Финансовая деятельность			
Поступление – всего, в том числе	4310	-	23 000
Получение займа от учредителя	4311	-	23 000
Платежи – всего, в том числе	4320	(23 000)	(47 010)
Возврат займа учредителю	4321	(23 000)	(47 010)

**7. Сопоставление данных бухгалтерского и налогового учета в целях начисления
налога на прибыль (применения ПБУ 18/02)**

Данные бухгалтерского учета		Данные налогового учета			Отклонения
	Сумма без НДС, руб.		Код строки	Сумма, руб.	Сумма, руб.
сч.90.01 Доходы от реализации		Приложение 1 к листу 02			
Выручка от реализации:	262 116 819,56	Выручка от реализации:	010	262 116 819,56	0,00
Продажа жилой недвижимости	253 402 450,00	Продажа жилой недвижимости		253 402 450,00	0,00
Продажа нежилой недвижимости	8 712 201,80	Продажа нежилой недвижимости		8 712 201,80	0,00
Посреднические услуги	2 167,76	Услуги Заказчика-Застройщика		2 167,76	0,00
Услуги Заказчика-Застройщика	0,00	Услуги Заказчика-Застройщика		0,00	0,00
сч.91.01 Прочие доходы	6 955 095,48	<i>Выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства</i>	011	262 116 819,56	
Доходы, связанные с реализацией основных средств, в т.ч.		Выручка от реализации амортизируемого имущества	030	500 000,00	
<i>Реализация автомобиля IX35</i>	<i>500 000,00</i>	Итого доходов от реализации	040	262 616 819,56	
		Внереализационные доходы	100	3 485 668,03	-2 969 427,45
Доход от сдачи в аренду основных средств	80 000,04	Доход от сдачи в аренду основных средств		80 000,04	0,00
Проценты (к получению)	3 172 073,86	Проценты (к получению)		3 172 073,86	0,00
Прочие внереализационные доходы, в т.ч.	3 203 021,58	Прочие внереализационные доходы, в т.ч.		233 594,13	-2 969 427,45
<i>Списанная ДТ задолженность по истечению срока исковой давности</i>	<i>153 500,00</i>	<i>Списанная ДТ задолженность по истечению срока исковой давности</i>		<i>153 500,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Восстановленный резерв под снижение стоимости ТМЦ</i>	<i>356 936,40</i>	<i>Восстановленный резерв под снижение стоимости ТМЦ</i>		<i>0,00</i>	<i>-356 936,40</i>
<i>Восстановленный резерв по ожидаемым расходам на кап.стр-во</i>	<i>8 276,07</i>	<i>Восстановленный резерв по ожидаемым расходам на кап.стр-во</i>		<i>8 276,07</i>	<i>0,00</i>
<i>Восстановленный резерв по гарантийному ремонту</i>	<i>1 319,62</i>	<i>Восстановленный резерв по гарантийному ремонту</i>		<i>1 319,62</i>	<i>0,00</i>
	0,00				0,00
<i>Восстановленный резерв по судебным искам</i>	<i>313 741,05</i>	<i>Восстановленный резерв по судебным искам</i>		<i>0,00</i>	<i>-313 741,05</i>
<i>Восстановленный резерв по сомнительным долгам</i>	<i>2 298 750,00</i>	<i>Восстановленный резерв по сомнительным долгам</i>		<i>0,00</i>	<i>-2 298 750,00</i>
<i>Поступления по исполнительному листу</i>	<i>49 582,32</i>	<i>Поступления по исполнительному листу</i>		<i>49 582,32</i>	<i>0,00</i>
<i>Возмещение госпошлины</i>	<i>3 000,00</i>	<i>Возмещение госпошлины</i>		<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Доходы связанные с ликвидацией ОС (списание амортизации)</i>	<i>17 916,12</i>	<i>Доходы связанные с ликвидацией ОС (списание амортизации)</i>		<i>17 916,12</i>	<i>0,00</i>
Счет 90.02		Приложение 2 к листу 02			
Себестоимость реализации	160 105 805,29	Прямые расходы	010	182 192 271,76	-3 220 323,16
Сб/ст-ть жилой недвижимости	152 703 688,12	Сб/ст-ть жилой недвижимости		152 703 688,12	0,00
Сб/ст-ть нежилой недвижимости	7 402 117,17	Сб/ст-ть нежилой недвижимости		7 402 117,17	0,00
Управленческие расходы, в т.ч.	18 866 143,31	Управленческие расходы, в т.ч.		22 086 466,47	-3 220 323,16
<i>Амортизация НМА (сч.20+сч.26)</i>	<i>18 499,95</i>	<i>Амортизация НМА (сч.20+сч.26)</i>		<i>3 699,99</i>	<i>14 799,96</i>
<i>Амортизация ОС (сч.20+сч.26)</i>	<i>1 828 764,48</i>	<i>Амортизация ОС (сч.20+сч.26)</i>		<i>1 676 525,47</i>	<i>152 239,01</i>
<i>Аренда помещений</i>	<i>9 120 000,00</i>	<i>Аренда помещений</i>		<i>9 120 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Лизинговые платежи</i>	<i>0,00</i>	<i>Лизинговые платежи</i>		<i>3 221 142,51</i>	<i>-3 221 142,51</i>
<i>Материалы</i>	<i>404 359,30</i>	<i>Материалы</i>		<i>404 359,30</i>	<i>0,00</i>
<i>Неамортизируемое имущество</i>		<i>Неамортизируемое имущество</i>		<i>189 990,86</i>	<i>-189 990,86</i>
<i>Оплата труда</i>	<i>2 795 440,42</i>	<i>Оплата труда</i>		<i>2 903 732,12</i>	<i>-108 291,70</i>
<i>Страховые взносы</i>	<i>659 013,08</i>	<i>Страховые взносы</i>		<i>684 519,07</i>	<i>-25 505,99</i>
<i>Пособия за счет работодателя</i>	<i>3 161,31</i>	<i>Пособия за счет работодателя</i>		<i>3 161,31</i>	<i>0,00</i>
<i>Аудиторские услуги</i>	<i>110 000,00</i>	<i>Аудиторские услуги</i>		<i>110 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Обслуживание оргтехники, ККМ,</i>	<i>20 950,00</i>	<i>Обслуживание оргтехники, ККМ,</i>		<i>20 950,00</i>	<i>0,00</i>

ПК		ПК			
Подбор персонала	62,00	Подбор персонала		62,00	0,00
Обеспечение нормальных условий труда, пожарной безопасности	327 364,47	Обеспечение нормальных условий труда, пожарной безопасности		327 364,47	0,00
Обслуживание оборудования	156 326,40	Обслуживание оборудования		156 326,40	0,00
Подготовка и переподготовка кадров	31 900,00	Подготовка и переподготовка кадров		31 900,00	0,00
Почтовые расходы	2 579,33	Почтовые расходы		2 579,33	0,00
Программное обеспечение	77 354,67	Программное обеспечение		77 354,67	0,00
Прочие расходы	407 369,84	Прочие расходы		407 369,84	0,00
НДС, учитываемый в расходах	2 177 835,22	НДС, учитываемый в расходах		2 177 835,22	0,00
Взносы СРО, ТПП		Взносы СРО, ТПП		0,00	0,00
Реклама	553,39	Реклама		553,39	0,00
Резерв отпусков	157 568,93	Резерв отпусков		0,00	157 568,93
Страхование СМР; СР (сч.20+сч.26)	27 550,69	Страхование СМР; СР (сч.20+сч.26)		27 550,69	0,00
Страхование (ОСАГО, КАС-КО)(сч.26)	160 878,87	Страхование (ОСАГО, КАС-КО)(сч.26)		160 878,87	0,00
ТО и ремонт транспорта, ОС и МБП	158 887,99	ТО и ремонт транспорта, ОС и МБП		158 887,99	0,00
Услуги связи	155 865,78	Услуги связи		155 865,78	0,00
Юридические, информационные услуги	63 857,19	Юридические, информационные услуги		63 857,19	0,00
Счет 90.07 (44.02)		Косвенные расходы	040	5 533 465,61	
Расходы на продажу	4 540 246,61	в т.ч.		4 540 246,61	0,00
Коммунальные услуги	3 800 936,14	Коммунальные услуги		3 800 936,14	0,00
Обслуживание оборудования	159 290,61	Обслуживание оборудования		159 290,61	0,00
Охрана	48 000,00	Охрана		48 000,00	0,00
Реклама	187 509,45	Реклама		187 509,45	0,00
Текущий ремонт	201 270,58	Текущий ремонт		201 270,58	0,00
НДС включаемый в расходы	23 239,83	НДС включаемый в расходы		23 239,83	0,00
Юридические, информационные услуги	120 000,00	Юридические, информационные услуги		120 000,00	0,00
		Суммы налогов и сборов, в т.ч.	041	993 219,00	
		Транспортный налог		80 269,00	
		Налог на землю		102 394,00	
		Налог на имущество (кадастр. стоимость)		810 556,00	
Счет 91.02 Прочие расходы	5 591 105,61	Итого признанных расходов	130	187 725 737,37	
Прочие расходы	5 591 105,61	Внереализационные расходы	200	1 263 553,40	3 334 333,21
Транспортный налог	80 237,00	Транспортный налог		-32,00	
Налог на землю	151 826,00	Налог на землю		49 432,00	
Налог на имущество	810 025,00	Налог на имущество		-531,00	
Разницы ст-ти возвращ.товаров	271 014,88	Разницы ст-ти возвращ.товаров		271 014,88	0,00
Госпошлина	62 900,00	Госпошлина		62 900,00	0,00
Услуги банка	77 600,26	Услуги банка		77 600,26	0,00
Использованный резерв на гарант.ремонт	0,00	Использованный резерв на гарант.ремонт		141 309,00	-141 309,00
Проценты за пользование займом	661 643,84	Проценты за пользование займом		661 643,84	0,00
Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств	216,42	Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств	205	216,42	0,00
Пени за прошлый год		Убыток прошлых лет	300	0,00	0,00
Резерв отпусков	33 960,64	Резерв отпусков		0,00	33 960,64

Подарки сотрудникам, мат.помощь	86 000,00	Подарки сотрудникам, мат.помощь	0,00	86 000,00
Прочие расходы (ТПП)	22 100,00	Прочие расходы (ТПП)	0,00	22 100,00
Созданный резерв по суд. искам	3 229 616,97	Созданный резерв по суд. искам	0,00	3 229 616,97
Штраф, Пени по договорам с бюджетом	80 814,57	Пени по договорам с бюджетом	0,00	80 814,57
НДС не принимаемый к расходам	23 150,03	НДС не принимаемый к расходам	0,00	23 150,03

Доходы		Доходы		
сч.90	262 116 819,56	сч.90/1	262 116 819,56	0,00
сч.91	6 955 095,48	сч.91/1	3 985 668,03	-2 969 427,45
	269 071 915,04		266 102 487,59	-2 969 427,45
Расходы		Расходы		
сч.90	183 512 195,21	сч.90/2	186 732 518,37	-3 220 323,16
сч.91	5 591 105,61	сч.91/2	2 256 772,40	3 334 333,21
	189 103 300,82		188 989 290,77	

сч.90 78 604 624,35
сч.91 1 363 989,87

75 384 301,19 3 220 323,16
1 728 895,63 -364 905,76
77 113 196,82 2 855 417,40

Налоговая база БУ	79 968 614,22	Налог на прибыль	15 993 723
Временные разницы	167 038,97		33 408
(резерв отпусков)	191 529,57		38 306
(резерв отпусков)	-133 797,69		-26 760
Временные разницы	-3 292 252,85		-658 451
<i>Временные разницы</i>	<i>-3 411 133,37</i>		<i>-682 227</i>
<i>Временные разницы</i>	<i>3 229 616,97</i>		<i>645 923</i>
<i>Временные разницы</i>	<i>-3 110 736,45</i>		<i>-622 147</i>
Постоянные разницы	212 064,60		42 413
Налоговая база НУ	77 113 196,82		15 422 639

ОНО
ОНА
ОНА
ОНО
ОНА
ОНА
ПНО

8. Сведения об аффилированных лицах

Таблица 8.1

Аффилированное лицо	
ФИО: <i>Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич</i> Основание: <i>Лицо является единственным учредителем и директором ООО СМПФ «ЭЛРИ»</i>	
Полное наименование: <i>Индивидуальный предприниматель Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич</i> Основание: <i>Лицо является единственным учредителем и директором ООО СМПФ «ЭЛРИ»</i>	
Полное наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛРИ-СТРОЙ» ИНН 6319075650</i> Место нахождения: <i>443031, г. Самара, ул. Ташкентская, д. 248Б.</i> Основание: <i>Юридическое лицо, в котором единственным учредителем является Хисамутдинов Шамиль Салимгереевич</i>	

9. Информация об операциях со взаимосвязанными сторонами

ООО СМПФ «ЭЛРИ» является заказчиком строительно-монтажных работ, в 2021 г. осуществляло операции с взаимосвязанной организацией ООО «ЭЛРИ-СТРОЙ» по следующим договорам

Таблица 9.1 (тыс.руб.)

Показатель	Договор	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Ремонтные работы	16Р-6.2 (01.09.17) Ремонт квартир под расселение	0	0	752
Выполнение СМР	17Г-4.2 (08.12.17) Генподряд ЖД оч.4.2	+0 -5 921	81 852	50 534
Выполнение ремонтных работ	19Р-2 (15.01.18) Ремонт гарант. оч.2	0	0	3 661
Выполнение СМР	20Г-4.1 (02.07.18) Генподряд ЖД оч.4.1	0	53 825	79 146
Выполнение СМР	21Г-4.1-4.2/ТП (02.09.19) Трансформаторная подстанция	+0 -136	11 736	0
Выполнение СМР	22Г-4.1-4.2/ВВ (04.09.19) Наружные сети водоснабжения и водоотведения	+0 -632	3 632	0
Выполнение СМР	23Г-4.1-4.2 (06.09.19) Теплотрасса	+0 -471	3 971	0
Выполнение СМР	24Г-4.1 (09.03.20) Наружные сети электроснабжения оч.4.1	0	533	0
Выполнение СМР	25Г-4.2 (09.03.20) Наружные сети электроснабжения оч.4.2	0	847	0
Выполнение СМР	26Г-4.1-4.2 (13.04.20) Наружные сети электроосвещения	+0 -550	550	0
Ремонтные работы	27Р (01.10.20) Ремонт Советская, 48	+0 -2 160	2 160	0
Выполнение СМР	28П-3.1-3.2 (03.06.19) Подготовительные работы оч.3	+1 845 -6 924	5 079	0
Выполнение СМР	29П-5.1 (01.10.20) Подготовительные работы оч.5.1	+0 -2036	2 036	0

Ремонтные работы	30Р от 01.01.2021 Ремонт квартир	+ 1207 -1 207	0	0
Выполнение СМР	31Г/3.1-3.2 (01.10.20) Генподряд ЖД оч.3.1-3.2	+156 604 -156 802	0	0
Ремонтные работы	33Р-ТП от 22.06.2021 Восстановление кабельной линии ТП	+72 -72	0	0
Ремонтные работы	34Р от 09.08.2021 Ремонт МОП Советская 48,50	+ 1 690 -1 690	0	0
Ремонтные работы	35Р от 16.08.2021 Ремонт благоустройства Советская 60а	+141 -141	0	0
Ремонтные работы	36Р от 05.10.2021 Ремонт конструкций Советская 48	+32	0	0
Итого:			166 221	134 093

+ стоимость выполненных работ; - сумма оплаченных работ

Стоимость работ определяется на основании Текущих территориальных средних сметных цен (ТТССЦ) разработанных в Территориальной сметно-нормативной базе ценообразования в строительстве ТСНБ ТЕР-2001 Самарской области.

Аренда нежилого помещения по адресу: г. Самара, ул. Ташкентская д.248Б у Индивидуального предпринимателя Хисамутдинов Ш.С. и предоставленные займы учредителя Хисамутдинова Ш.С.

Таблица 9.2 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2021 (Кт)	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021 (Кт)
			Дт	Кт	
1	Аренда нежилого помещения (дог.№248Б/1 от 19.04.2013)	16 760	25 120	9 120	760
2	Проценты по полученному займу (дог.№14 от 24.12.2014)	13	13	0	0
3	Проценты по полученному займу (дог.№15 от 01.10.2019)	27	27	0	0
4	Проценты по полученному займу (дог.№16 от 15.10.2019)	27	27	0	0
5	Полученный займ (дог.№18 от 10.08.2020)	10 000	10 000	0	0
6	Проценты по полученному займу (дог.№18 от 10.08.2020)	63	63	0	0
7	Полученный займ (дог. от 07.05.2020)	13 000	13 000	0	0
8	Проценты по полученному займу (дог.№18 от 10.08.2020)	83	83	0	0
9	Выданный займ (дог.№19 от 29.07.2022)	0	41 500	41 500	0
10	Проценты по договору займа (дог.№19 от 29.07.2022)	0	136	136	0
		39 973	89 969	50 756	760

Состояние расчетов со взаимосвязанными сторонами по состоянию на

Таблица 9.3 (тыс.руб.)

Показатель	Код строки баланса	31.12.2021		
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019

Дебиторская задолженность по выданным авансам ООО «ЭЛРИ-СТРОЙ»	12301	198	0	15 519
Кредиторская задолженность по выполненным работам ООО «ЭЛРИ-СТРОЙ»	12502	14 621	16 985	20 467
Кредиторская задолженность по полученным займам	15101	0	23 000	47 010
Кредиторская задолженность по начисленным процентам по займам	15102	0	213	110
Кредиторская задолженность по аренде по договору № 248Б/1 от 19.04.2013	12502	760	16 760	12 170
Просроченная задолженность по ДДУ №4.2/093 от 17.06.2019	12305	0	0	2 824
Просроченная задолженность по ДДУ №4.2/Н3 от 18.06.2019	12305	0	0	3 922
Итого:		15 579	56 958	102 022

В 2021 г. выплаты вознаграждения директору Общества складывались только из оплаты труда и отпускных и составили 555 тыс.рублей. Исчисленный и удержанный НДФЛ – 71 тыс. рублей. Страховые взносы – 106 тыс.рублей, взносы на НС и ПЗ – 3 тыс.руб.

Выплачены проценты за пользование займами в сумме 875 тыс.руб.

Дивиденды в 2021 г. не распределялись и не выплачивались.

10. Корректировка отдельных показателей бухгалтерского баланса

на 31.12.2019

Код строки	Наименование строки	было	стало	разница
1150	Основные средства	292 121	310 371	+18 250
11507	Авансы, выданные на капитальные вложения в строительство	-	18 250	+18 250
1230	Дебиторская задолженность	63 768	45 518	-18 250
12301	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 381	131	-18250

на 31.12.2020

Код строки	Наименование строки	было	стало	разница
1150	Основные средства	93 223	95 677	+2 454
11507	Авансы, выданные на капитальные вложения в строительство	-	2 454	+2 454
1230	Дебиторская задолженность	18 158	15 704	-2 454
12301	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 520	66	-2 454

11. Информация о применении принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации составлена на основе принципа непрерывности деятельности, предполагающего, что организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или

существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)

Отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их.

12. Информация о событиях после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать влияние на движение денежных средств, финансовое состояние организации или результаты ее деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не произошло.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В организации отсутствуют факты хозяйственной деятельности и операции, подлежащие раскрытию как Информация о прекращаемых операциях.

14. Информация об экологической деятельности

В отчетном периоде у организации отсутствовали затраты в области природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности.

15. Информация об использовании энергетических ресурсов

Согласно поправкам, внесённым Федеральным законом №221-ФЗ от 19.07.18 проведение энергоаудита и составление энергетического паспорта носит добровольный характер. Организация данные мероприятия в 2021 не проводила. Оплата энергетических ресурсов не является существенной для раскрытия в пояснениях.

Директор ООО СМПФ «ЭЛРИ»



Хисамутдинов Ш.С.

Главный бухгалтер



Славяк Н.



23.03.2022