

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к бухгалтерской отчетности
ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК
«ШЕЛЬФ»**

за 2021 год

Санкт-Петербург

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «ШЕЛЬФ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СЗ «ШЕЛЬФ»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

196158, г.Санкт-Петербург, пр.Космонавтов, д.102, корпус 1, стр 1, помещение 84-Н, офис 1.
Телефон: (812) 677-78-02.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» зарегистрировано 29.09.2020г., за основным государственным регистрационным №1207800124344.

ИНН 7810903853, КПП 781001001.

Правовое положение ООО «СЗ «ШЕЛЬФ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности учредителей определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» (далее – Общество) составляет 202 800 000 (Двести два миллиона восемьсот тысяч) рублей.

Единственный участник Общества – ООО «БАУ СИТИ».

Структура уставного капитала на 31.12.2021г.:

Наименование организации, ФИО физического лица	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	100%
в том числе ООО «БАУ СИТИ»	100%

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом является:

- Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика. ОКВЭД 71.12.2.

ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

17.11.20г. на ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» зарегистрировано Разрешение на строительство МКД со встроенно-пристроенными помещениями №78-016-0248.3-2013 от 28.06.2016г. по адресу: г.Санкт-Петербург, пос.Шушары, Новгородский пр., участок 14, (севернее дома 3, корпус 1, литера А по Вишерской улице). Срок действия настоящего разрешения до 31.12.2024г.

У Общества отсутствуют обособленные структурные подразделения - филиалы и представительства на территории Российской Федерации.

Органами управления ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» являются

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 8 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены п. 8 Устава ООО «СЗ «ШЕЛЬФ».

Удальцов Евгений Михайлович избран Генеральным директором Общества решением единственного учредителя Общества от 24.09.2020г. №1 сроком на пять лет.

2. Учетная политика

Основные положения

Бухгалтерский учет в 2021г. велся в соответствии с приказом по учетной политике от 30.12.2020г.

Учетная политика соответствует общепринятым бухгалтерским допущениям:

- имущественная обособленность;
- непрерывность деятельности;
- последовательность применения учетной политики;
- временная определенность факторов хозяйственной деятельности.

Исполнены основные направления учетной политики:

Бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

В отчетности ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Общество применяет общий режим налогообложения.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» использует метод начисления.

Признание доходов

Доходы ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора Общества.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Актив баланса

По строке 1150 отражены основные средства (ОС) в сумме 1 000 200 тыс. рублей, в т.ч. стоимость земельных участков по адресу: г. Санкт-Петербург, пос. Шушары, Новгородский пр., участок 14, участок 20 (севернее дома 3, корпус 1, литера А по Вишерской улице). Право собственности на земельный участок 14 зарегистрировано 09.11.20г., на земельный участок 20 зарегистрировано 16.06.21г. Земельные участки приобретены для строительства МКД ЖК «Simple».

В соответствии с договором об ипотеке №941/255-21 от 21.01.2021г. между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» (залогодатель) и АО «Банк ДОМ.РФ» (залогодержатель), земельный участок по

адресу: г.Санкт-Петербург, пос.Шушары, Новгородский пр., участок 14 (кад.номер 78:42:0015106:11649) находится в залоге по залоговой стоимости 31 944 500 рублей.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

По строке 1190 отражены прочие внеоборотные активы в сумме 500 481 тыс.руб., в том числе затраты по строительству МКД ЖК «Simple» 434 474 тыс.рублей, включая НДС; авансы выданные на строительство МКД ЖК «Simple» 66 007 тыс.рублей., в основном авансы поставщикам и подрядчикам по услугам по подключению к тепловой, электрической сети, к системам водоснабжения, водопотребления, по проектным работам.

По строке 1210 отражены накопленные затраты на содержание застройщика в сумме 32 157 тыс.рублей, в тч управленческие расходы, расходы по привлечению банковского финансирования и др.

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 65 тыс.рублей, состоящая из авансовых платежей поставщикам и подрядчикам по общехозяйственным услугам. Просроченной задолженности организация не имеет, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не формировался.

По строке 1250 отражены денежные средства и эквиваленты в сумме 632 тыс.рублей, в т.ч.:

- денежные средства в кассе 0 тыс.руб.
- на расчетном счете 632 тыс.руб.
- на депозитном счете 0 тыс.руб.
- валютный счет отсутствует.

Депозиты, открытые в кредитных организациях, признаются разновидностью денежных эквивалентов.

Пассив баланса

По строке 1310 отражен уставный капитал в сумме 202 800 тыс.рублей.

По строке 1370 отражен непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2021 год в размере 43 930 тыс.рублей.

По строке 1410 отражены долгосрочные заемные средства в размере 1 365 510 тыс.рублей., в том числе проценты к уплате 21 934 тыс.рублей.

20.10.2021г. заключен кредитный договор между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» и АО «Банк ДОМ.РФ». Цель кредита – реализация проекта по строительству ЖК «Simple».

В таблице раскрыта информация в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» по состоянию на 31.12.21г.:

(тыс.руб.)			
Договор кредита, займа	Сумма кредита, займа (векселя) на 31.12.21г.	Неиспользованный лимит по кредиту, договору займа по условиям договора	Срок возврата кредита, займа
Долгосрочные:			
1. Кредитор: АО «Банк ДОМ.РФ»			
№90-255/КЛ-21 от 20.10.2021	1 187 459	2 054 636	29.12.2025
Проценты по дог.кредита №90-255/КЛ-21 от 20.10.2021	13 704		
2. Займодавец: ООО «БАУ СИТИ»			
№2/2020 от 14.10.2020 (заем процентный), 30.09.2021 новирован в вексель серия Ш №1	135 445	-	28.06.2026
Проценты по дог.займа №2/2020 от 14.10.2020 (вексель серия Ш №1)	1 365		28.06.2026
№12 от 09.04.2021 (заем процентный)	20 672	-	28.06.2026
Проценты по дог.займа №12 от 09.04.2021	6 865		
ИТОГО	1 365 510		

По строке 1450 отражены прочие обязательства, платежи по которым ожидаются более, чем через 12 месяцев (долгосрочная кредиторская задолженность) в сумме 11 100тыс.рублей.

Состоит из суммы гарантийного удержания от стоимости строительно-монтажных работ по договору с генеральным подрядчиком ООО «Бау Констракшн».

Сумма долгосрочных обязательств, отраженная по состоянию на 31.12.2020г. в размере 741 945тыс.рублей, состоящая из задолженности за земельный участок 145 000тыс.руб. и задолженности по инвестиционному договору 596 945тыс.руб. погашена, путем полной оплаты за счет кредитных средств за земельный участок и расторжением инвестиционного договора.

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 308тыс.рублей, в основном состоящая из задолженности за оказанные услуги, налоги и взносы в бюджет, срок оплаты которых еще не наступил.

Задолженность, отраженная по состоянию на 31.12.2020г. в размере 33 859тыс.рублей, в основном состоящая из задолженности по налогам и сборам –НДС за 4кв.2020г. погашена полностью в сроки, установленные налоговым законодательством.

Просроченной задолженности Общество не имеет.

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов

По итогам 2021г. дивиденды не начислялись и не выплачивались. Задолженности ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» перед участниками по выплате дивидендов на конец 2021 года нет.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

По строке 2400 Чистая прибыль (убыток) отражен убыток в размере 9 321 тыс.рублей.

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых расходов (доходов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

В 2021 году Общество не получило выручки от своей основной деятельности, так как строительство жилого комплекса – это долгосрочный проект, требующий больших финансовых вложений. В соответствии с законодательством РФ финансовый результат от строительства многоквартирного дома будет отражен в момент сдачи объекта в эксплуатацию. Плановая дата ввода ЖК в эксплуатацию – 30.09.2023г.

В 2021 году Общество получило прочий доход в виде вознаграждения по договору на оказание услуг по поиску покупателей на объекты недвижимости в размере 1 410 тыс.рублей, проценты от размещения собственных средств на депозитном счете в размере 34 тыс.рублей, а также в прочих доходах и расходах отражена компенсация понесенных расходов по проектным работам по дополнительному соглашению с продавцом земельного участка ООО «Резист» в размере 15 млн.рублей.

Кроме того, общехозяйственные расходы, госпошлины, проценты по заемным средствам за 2021 год также отнесены в уменьшение доходов в соответствии с правилами бухгалтерского учета.

5. Сведения о связанных сторонах

Учредители (участники) общества

ООО «БАУ СИТИ» - номинальная стоимость доли 202 800 тыс.рублей, что составляет 100% в уставном капитале Общества.

Руководитель организации, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа – Генеральный директор Удальцов Е.М.

Операции, подлежащие раскрытию

№ п.п.		Наименование связанных сторон, адрес и контактный телефон	Финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами в 2021 году
1.	Руководитель организации, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа	Удальцов Евгений Михайлович Адрес: Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Вырица пгт, ул.Новая, д.10	1. Предоставление беспроцентного займа Обществу: договор №1 от 01.10.2020, сумма 300 тыс.руб, заем погашен 09.08.2021г.; 2. Получение заработной платы за минусом НДФЛ 75 тыс.руб.
2	Участник Общества	ООО «БАУ СИТИ»	1. Договор на выполнение функций технического заказчика №1 от 01.12.20, сумма полученного Обществом вознаграждения за оказанные услуги 23 913 тыс.рублей, в тч НДС

			2. Предоставление процентного займа Обществу: договор №2/2020 от 14.10.2020 (30.09.21г. новирован в вексель серия Ш №1), сумма по векселю 135 445 тыс.руб, процентная ставка 4% годовых, срок погашения 28.06.2026. 3. Предоставление процентного займа Обществу: договор №12 от 09.04.2021, сумма по договору 110 000 тыс.руб, процентная ставка 4% годовых, срок погашения 28.06.2026.
3.	Прочие группы связанных сторон	ООО «Бау Констракшн»	1. Договор генерального подряда №Ш-1/ГП от 01.12.2020г. Сумма по договору на выполнение строительных работ 1 799 106 тыс.руб. На 31.12.21г. выполнено работ на сумму 307 444 тыс.руб.
4.	Прочие группы связанных сторон	ООО «ЭЛПОТЕК»	1. Предоставление процентного займа Обществу: договор №2 от 27.01.2021, сумма по договору 5 000 тыс.руб, процентная ставка 3,7% годовых, заем погашен 13.08.2021.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «СЗ «ШЕЛЬФ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

7. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

8. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Обществом в 2021 году совершались Сделки, признаваемые крупными сделками, а также сделки, в которых имелась заинтересованность:

Решением 78 АВ 0870729 от 04.10.21г. единственного участника ООО «БАУ СИТИ» предоставлено согласие на заключение соглашений между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» и ООО «РЕЗИСТ»:

- дополнительного соглашения к договору к-п №3 от 23.10.20г....
- дополнительного соглашения к инвестиционному договору №3/3 от 23.10.20г.
- соглашения о расторжении инвестиционного договора №3/3 от 23.10.20г.
- дополнительного соглашения к инвестиционному договору №3/4 от 23.10.20г.
- соглашения о расторжении инвестиционного договора №3/4 от 23.10.20г.
- соглашения о расторжении соглашения о зачете №2 от 23.10.20г.
- соглашения о расторжении соглашения о зачете №3 от 23.10.20г.

-дополнительного соглашения к соглашению о компенсации расходов на подготовку проектной документации №3/7 от 23.10.20г.

-дополнительного соглашения к соглашению о предоставлении опциона на заключение договора №1 от 23.10.20г.

-соглашения о расторжении соглашения о предоставлении опциона на заключение договора №2 от 23.10.20г.

Решением 78 АВ 0871006 от 20.10.21г. единственного участника ООО «БАУ СИТИ» предоставлено согласие на совершение крупной сделки – заключение Кредитного договора №90-255/КЛ-21 между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» и АО «Банк ДОМ.РФ».

Решением 78 АВ 0871037 от 21.10.21г. единственного участника ООО «БАУ СИТИ» предоставлено согласие на совершение крупной сделки – заключение договора об ипотеке №941/255-21 между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» и АО «Банк ДОМ.РФ».

Решением 78 АВ 0871385 от 03.11.21г. единственного участника ООО «БАУ СИТИ» одобрены ранее совершенные сделки, в совершении которых имелась заинтересованность:

-заключение Соглашения №1 от 30.09.21г. о новации долговых обязательств по договору займа №2/2020 от 14.10.20г. в вексельное обязательство.

-заключение договора займа №12 от 09.04.21г.

-заключение дополнительного трехстороннего соглашения к договору займа №12 от 09.04.21г. между АО «Банк ДОМ.РФ», ООО «БАУ СИТИ» и ООО «СЗ «ШЕЛЬФ».

Решением 78 АВ 0871491 от 12.11.21г. единственного участника ООО «БАУ СИТИ» предоставлено согласие на совершение крупной сделки – заключение договора о банковском сопровождении №БС2021-348ШФ между ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» и АО «Банк ДОМ.РФ».

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

10. Иные сведения

В отчетном периоде сложилась ситуация, связанная с распространением новой коронавирусной инфекции, признанной ВОЗ пандемией, общий характер последствий которой не определен. Правительством Санкт-Петербурга постановлениями от 29.04.2020 №269, от 10.04.2020 №198, от 26.03.2020 № 161, от 24.03.2020 года № 156, от 13.03.2020 № 121 введены вынужденные ограничительные меры по осуществлению деятельности в отдельных отраслях. Постановлением правительством Российской Федерации от 03.04.2020г. № 434 утвержден перечень отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Сфера деятельности Общества в вышеуказанных постановлениях не поименована.

Помимо этого, следует отметить, что с учетом рекомендаций Российской трехсторонней комиссии по регулированию социально-трудовых отношений по действиям социальных

партнеров, работников и работодателей в условиях предотвращения распространения коронавирусной инфекции в Российской Федерации Общество вправе осуществлять финансово-хозяйственную деятельность.

В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Общества. Вместе с тем, руководство Общества контролирует ситуацию и активно предпринимает все необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий.

В 2022 году сохраняющаяся внешнеполитическая напряженность усилилась в результате развития событий в Украине, которые могут оказать негативное влияние на товарные и финансовые рынки, а также на повышенную волатильность, особенно в отношении курсов иностранных валют и финансовых рынков. Возможны дальнейшие санкции и ограничения деловой активности компаний, работающих в соответствующих регионах, а также последствия для экономики в целом, но их полный характер и возможные последствия неизвестны.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров.

Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, однако, руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

11. Заключение

ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

В настоящее время ведутся проектные и строительные работы по строительству МКД ЖК «Simple». Финансирование строительства осуществляется АО «Банк ДОМ.РФ», в том же банке открываются эскроу-счета для привлечения денежных средств участников долевого строительства в соответствии с Федеральным законом № 214-ФЗ.

В 2022 году и далее ООО «СЗ «ШЕЛЬФ» прогнозирует получение прибыли в результате своей основной деятельности.

Генеральный директор

« 24 » марта 2022 года



Удальцов Е.М.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
		Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	200	-	-	-	1 000 200	-
	5210	за 2020г.	1 000 000	-	-	-	1 000 000	-
в том числе: Земельные участки по адресу: Санкт-Петербург, пос. Шушары, Новгородский пр., участок 14, участок 20	5201	за 2021г.	200	-	-	-	1 000 200	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	3 338	431 336	-	(200)	434 474
	5250	за 2020г.	-	1 003	-	(1 000 000)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	200	-	(200)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок по адресу: Санкт-Петербург, пос. Шушары, Новгородский пр., участок 20	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	1 000 000	-	(1 000 000)	-
Строительство ЖК "Simple"	5243	за 2021г.	3 338	431 136	-	-	434 474
	5253	за 2020г.	-	3 338	-	-	3 338

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	-	-	-
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	31 945	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись) **Удальцов Евгений Михайлович**
"ШЕЛЛ" (расшифровка подписи)

24 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) * **ШЕУДАЛЬЦОВ Евгений Михайлович**
 (расшифровка подписи)

24 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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	66 007	-	-	-	-	-	-	66 007	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	66 007	-	-	-	-	-	-	66 007	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 202	-	65	-	(2 202)	-	-	-	-	65	-
	5530	за 2020г.	-	-	2 202	-	-	-	-	-	-	2 202	-
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 202	-	65	-	(2 202)	-	-	-	-	65	-
	5532	за 2020г.	-	-	2 202	-	-	-	-	-	-	2 202	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 202	-	66 072	-	(2 202)	-	-	-	X	66 072	-
	5520	за 2020г.	-	-	2 202	-	-	-	-	-	X	2 202	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	802 800	1 510 885	21 934	(959 009)	-	-	-	-	1 376 610	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	1 187 459	13 704	-	-	-	-	-	1 201 163	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	60 855	312 326	8 230	(217 064)	-	-	-	-	164 347	
	5573	за 2020г.	-	60 855	-	-	-	-	-	-	60 855	
прочая	5554	за 2021г.	741 945	11 100	-	(741 945)	-	-	-	-	11 100	
	5574	за 2020г.	-	741 945	-	-	-	-	-	-	741 945	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	34 578	2 705	3 070	(40 045)	-	-	-	-	308	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2	181	-	(2)	-	-	-	-	181	
	5581	за 2020г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	33 857	11	-	(33 754)	-	-	-	-	114	
	5583	за 2020г.	-	33 857	-	-	-	-	-	-	33 857	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	719	2 500	3 070	(6 289)	-	-	-	-	719	
	5585	за 2020г.	-	300	419	-	-	-	-	-	13	
прочая	5566	за 2021г.	-	13	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	837 378	1 513 590	25 004	(999 054)	-	-	X	X	1 376 918	
			-	836 959	419	-	-	-	-	-	837 378	

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 _____
 (подпись) _____

Удальцов Евгений Михайлович
 зам. (расшифровка подписи)

ИНН 7810903853
 "ШЕЛЬФ"
 ОГРН 120780072324
 Санкт-Петербург

24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	86	-
Отчисления на социальные нужды	5630	19	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	32 061	-
Итого по элементам	5660	32 166	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 156)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10	-

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

Руководитель _____
 (подпись)

Удальцов Евгений Михайлович
 застрол (расшифровка подписи)

"ШЕЛФ"
 ОГРН 1207801012434
 Санкт-Петербург

24 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	11 100	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	31 945	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
Залог земельного участка по залоговой стоимости	5811	31 945	-	-


 (подпись) _____
Удальцов Евгений Михайлович
 (расшифровка подписи) _____
 ООО «Специализированная застройщик»
 «ШЕЛЬФ»
 ОГРН 1207800124344
 Санкт-Петербург

24 марта 2022 г.