

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 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.	-	-	-	-	
В том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель
(подпись)

Баazitov Салават
Бахранивич
(расшифровка подписи)

12 декабря 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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.	586 641	907 249	(1 489 886)	(4 005)	-
	5250	за 2020г.	327 097	523 764	(244 988)	(19 232)	586 641
в том числе:							
Деревя Мерлен Казань-3 (Горьковское шоссе)	5241	за 2021г.	586 641	888 017	(1 474 658)	-	-
	5251	за 2020г.	327 097	504 532	(244 988)	-	586 641
Земельный участок 16:50:300302:7339 г. Казань, ул. Залесная, S= 11817 кв.м.	5242	за 2021г.	-	3 526	-	(3 526)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 16:50:300302:7340 г. Казань, ул. Залесная, S= 51039 кв.м.	5243	за 2021г.	-	15 227	(15 227)	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 16:50:300302:7341 г. Казань, ул. Залесная, S= 1606 кв.м.	5244	за 2021г.	-	479	-	(479)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 16:50:300302:5862 г. Казань, ул. Залесная, 150А S=64462 кв.м.	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	(19 232)	(19 232)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 305	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)



Баязитов Салават
Бахранович
(расшифровка подписи)

12 декабря 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	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме ПРОДАЖИ) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



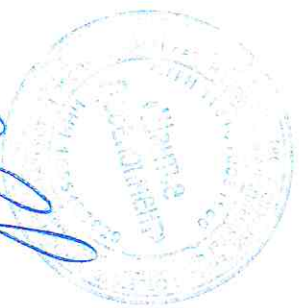
Руководитель _____
(подпись)

**Баязитов Сапават
Бахранович**
(расшифровка подписи)

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



Руководитель
(подпись)

Баязитов Салават
Бахрамович
(расшифровка подписи)

12 декабря 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			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	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность			перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	7 879	-	139 173	-	(6 778)	-	-	-	-	-	8	140 282	-
в том числе:	5530	за 2020г.	46 097	-	6 237	-	(44 455)	-	-	-	-	-	-	7 879	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1	-	79 762	-	-	-	-	-	-	-	-	79 763	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5512	за 2021г.	7 878	-	58 923	-	(6 778)	-	-	-	-	-	-	60 024	-
	5532	за 2020г.	46 088	-	6 236	-	(44 447)	-	-	-	-	-	-	7 878	-
	5513	за 2021г.	-	-	488	-	-	-	-	-	-	-	8	496	-
	5533	за 2020г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	7 879	-	139 173	-	(6 778)	-	-	-	-	-	8	140 282	-
	5520	за 2020г.	46 097	-	6 237	-	(44 455)	-	-	-	-	-	-	7 879	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Утченная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Утченная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Утченная 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 долго- в краткосроч- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021г.	544 349	89 929	-	(634 278)	-	-	-	544 349
	5571	за 2020г.	80 890	463 459	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5562	за 2021г.	544 349	89 929	-	(634 278)	-	-	-	544 349
	5572	за 2020г.	80 890	463 459	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	139 110	17 285	50 196	(188 335)	-	-	8	18 265
	5580	за 2020г.	57 890	83 751	35 468	(37 998)	-	-	-	139 110
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	62 615	-	-	(62 567)	-	-	-	48
	5581	за 2020г.	13 048	58 148	-	(8 581)	-	-	-	62 615
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	109	17 285	11	(9)	-	-	8	17 405
	5583	за 2020г.	-	103	6	-	-	-	-	109
кредиты	5564	за 2021г.	1 123	-	47 211	(48 333)	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	(563)	-	31 102	(29 417)	-	-	-	1 123
займы	5565	за 2021г.	49 764	-	2 974	(51 926)	-	-	-	812
	5585	за 2020г.	45 404	-	4 360	-	-	-	-	49 764
прочая	5566	за 2021г.	25 500	-	-	(25 500)	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	25 500	-	-	-	-	-	25 500
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021г.	683 459	107 214	50 196	(822 613)	-	-	8	18 265
Итого	5570	за 2020г.	138 780	547 210	35 468	(37 998)	X	-	-	683 459

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	-	-	-



[Handwritten signature]

Руководитель
(подпись)

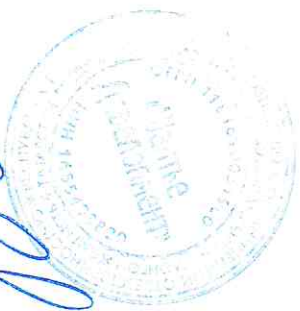
**Баязитов Салават
Бахрамович**
(расшифровка подписи)

12 декабря 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 219 202	-
Расходы на оплату труда	5620	641	232
Отчисления на социальные нужды	5630	156	72
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 483	-
Итого по элементам	5660	1 227 482	304
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 227 482	304

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



Руководитель

(подпись)

Баязитов Салават

Бахранович

(расшифровка подписи)

12 декабря 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	97	11	(64)	-	44

Руководитель _____
(подпись)

Баязитов Сапават
Бахранович
_____ (расшифровка подписи)

12 декабря 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:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



[Handwritten signature]

Руководитель _____
(подпись)

**Баязитов Салават
Бахрамович**

(расшифровка подписи)

12 декабря 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Шантье Девелопмент» за 2021 год**

10. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Шантье Девелопмент» (далее Общество) зарегистрировано 21.06.2018 г.

Полное фирменное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «Шантье Девелопмент».

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Шантье Девелопмент».

Адрес (место нахождения): 420073, Республика Татарстан, город Казань, улица Седова, дом 24, офис 1.

ОГРН: 1181690051960

ИНН / КПП: 1655403820 / 166001001

Устав Общества утвержден решением № 10 участников Общества от 7 февраля 2020 г.

Органами управления Общества согласно Уставу являются: Общее Собрание Участников, Единственный исполнительный орган (генеральный директор).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднегодовая численность работающих за 2021 г. составила 3 человек (за 2020 г. – 3 человек).

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 250 000 000 рублей.

Основными видами деятельности Общества является строительство жилых и нежилых зданий.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность в течение следующих 12 месяцев.

11. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена и сформирована на основе следующей учетной политики и исходя из допущений:

- активы и обязательства существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого Общества и активов и обязательств других обществ (допущение имущественной обособленности);

- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Основные средства учитываются в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Для принятия объекта к учету в качестве ОС необходимо одновременное выполнение условий, предусмотренных п.4 ПБУ 6/01.

Стоимость объекта ОС погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации по объектам ОС производится линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Материально-производственные запасы учитываются в соответствии с нормами ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, учитываются в себестоимости товаров.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам при их выявлении. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового

состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество относит к денежным средствам и денежным эквивалентам средства на расчетных и валютных счетах в кредитных организациях, а также наличные денежные средства. В состав денежных эквивалентов включаются краткосрочные банковские векселя с объявленным сроком погашения до 92 календарных дней.

Депозитные вклады, размещенные в кредитных организациях, относятся к финансовым вложениям.

К прочим оборотным активам относятся расходы будущих периодов.

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и другими нормативными актами.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Дополнительные расходы по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов одновременно в том периоде, к которому они относятся.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Общество осуществляет исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибки отчетного периода, выявленные в отчетном году, исправляются в бухгалтерском учете в том месяце, в котором выявлена ошибка. Для целей определения количественной существенности ошибки Общество использует показатель 10% об общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

12. Денежные средства (строка 1250)

тыс. руб.

№ п/п	Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Остаток на 31.12.2021 г.	Остаток на 31.12.2020 г.	Остаток на 31.12.2019 г.
1.	Наличные денежные средства	-	-	-
2.	Расчетные счета	19	36	92
	Итого	19	36	92

13. Депозитные вклады (строка 1240)

тыс. руб.

Наименование кредитной организации	Сумма на 31.12.2021 г.	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
НИЖЕГОРОДСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	3 260	68 130	-
ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК	960	-	-
ТАТАРСТАНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	55 000	-	-
Итого:	59 220	68 130	-

14. Выручка (строка 2110)

тыс. руб.

Вид доходов	2021 год	2020 год
Реализация объекта недвижимости	1 124 676	-
Итого:	1 124 676	-

Выручка в Общество поступает исключительно в виде денежных средств.

15. Прочие доходы (строка 2340)

тыс. руб.

Прочие доходы	2021 год	2020 год
Реализация основных средств	202 000	-
Иные прочие доходы	13	1
Итого:	202 013	1

16. Прочие расходы (строка 2350)

тыс. руб.

Прочие расходы	2021 год	2020 год
Банковское обслуживание	3 073	26
Затраты после завершения / закрытия объекта и пост гарантийные расходы	37 040	-
Реализация основных средств	15 227	-
Иные прочие расходы	264	1
Итого:	55 604	27

17. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 г. составил 8 606 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы, ведущие к образованию отложенных налоговых активов и повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2021 г., составили 55 тыс. руб., в том числе погашенные на сумму 55 тыс. руб.

В течение 2020-2021 гг. организация для целей налогообложения прибыли применяла ставку 20% в соответствии с положениями Налогового Кодекса РФ.

18. Информация по забалансовым счетам

тыс. руб.

Забалансовые счета	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
001, Арендованные основные средства	-	1 305	-

19. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 01.01.2021 г. до 05.08.2021 г. участниками ООО «Шантье Девелопмент» являлись:

- Баязитов Салават Бахранович (ИНН 165700724200) – доля в уставном капитале 62 500 000 руб. руб. (25%);

- ООО «БОН МАРШЕ» (ИНН 5032293729) – доля в уставном капитале 125 000 000 руб. (50%);

- Файзутдинова Яна Салаватовна (ИНН 165713795102) – доля в уставном капитале 62 500 000 руб. (25%).

По состоянию на 06.08.2021 г. до 15.03.2022 г. участниками ООО «Шантье Девелопмент» являлись:

- Баязитов Салават Бахранович (ИНН 165700724200) – доля в уставном капитале 187 500 000 руб. руб. (75%);

- Файзутдинова Яна Салаватовна (ИНН 165713795102) – доля в уставном капитале 62 500 000 руб. (25%).

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности участником ООО «Шантье Девелопмент» являлся:

- Баязитов Салават Бахранович (ИНН 165700724200) – доля в уставном капитале 187 500 000 руб. руб. (75%).

Доля в размере 62 500 000 руб. (25%) с 15.03.2022 г. принадлежит самому Обществу с ограниченной ответственностью.

Дивиденды в 2020-2021 гг. не начислялись и не выплачивались.

Юридические лица, в котором ООО «Шантье Девелопмент» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо в котором ООО «Шантье Девелопмент» владеет более чем 20% долей уставного или складочного капитала отсутствуют. ООО «Шантье Девелопмент» не является участником финансово-промышленной

группы. ООО «Шантье Девелопмент» не участвует в совместной деятельности. ООО «Шантье Девелопмент» не имело связанных сторон в виде организаций находящихся под общим контролем.

Информация по каждой группе связанных сторон в разрезе видов операций приведена ниже. В состав группы «другие связанные стороны» входят организации, находящиеся под общим контролем:

Кредиторская задолженность связанных сторон составила:

Наименование связанных сторон	На 31.12.2021 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
Участники общества	258	До 1 года	25 500	До 1 года	-	До 1 года
Другие связанные стороны	-	До 1 года	-	До 1 года	-	До 1 года

Задолженность по займам, выданным связанным сторонам:

Наименование связанных сторон	На 31.12.2021 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)	На 31.12.2019 г., тыс. руб.	Срок погашения (до 1 года/более 1 года)
Участники общества	-	Более 1 года	-	Более 1 года	-	Более 1 года
	23 000	До 1 года	-	До 1 года	-	До 1 года
Другие связанные стороны	-	Более 1 года	-	Более 1 года	-	Более 1 года
	-	До 1 года	-	До 1 года	-	До 1 года

Движения денежных средств между связанными сторонами в 2021 г. — выдача займа учредителю общества на сумму 23 000 тыс. руб.

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (с учетом начислений и взносов) в 2021 г. составил 632 тыс. руб. (в 2020 г. — 542 тыс. руб.). Все вознаграждения являются краткосрочными, то есть подлежат выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты.

20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом на 31.12.2021 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников в сумме 44 тыс. руб. Сумма оценочных обязательств, списанная в отчетном периоде, составляет 53 тыс. руб.

Обществом на 31.12.2020 г. создано оценочное обязательство по оплате отпусков работников в сумме 97 тыс. руб.

Условные обязательства, по которым вероятно уменьшение экономических выгод, условные активы, по которым вероятно поступление экономических выгод, и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

21. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты относится ситуация с изменением геополитической обстановки, которая повлекла за собой нестабильность макроэкономических показателей, и, в частности, изменение курса рубля по отношению к иностранным валютам и введение различных санкций в отношении российских организаций. Общество не осуществляло в 2020-2021 гг. экспортных операций. В тоже время изменение курса рубля по отношению к иностранным валютам и введение различных санкций может оказать в дальнейшем негативное влияние на стоимость приобретаемых отдельных объектов основных средств, отдельных позиций сырья, строительных материалов и запасных частей. Кроме того, ухудшение макроэкономической обстановки может сказаться на реализации планов развития деятельности Общества, что, соответственно, может повлечь негативные последствия для Общества. В тоже время, в виду большой неопределенности ситуации, оценка финансового влияния на деятельность Общества последствий указанных факторов не может быть разумна определена.

22. Риски в связи с эпидемиологической ситуацией

К рискам в связи с эпидемиологической ситуацией относится ситуация с коронавирусной инфекцией (COVID-19), которая может негативно сказаться на экономическом положении покупателей и заказчиков, а также подрядчиков Общества, что, соответственно, может повлечь негативные последствия для Общества. Также государственными органами могут быть приняты ограничительные меры по передвижению граждан и грузов в связи с указанной коронавирусной инфекцией. В тоже время, в связи с неопределенностью ситуации, оценка финансового влияния на деятельность ООО «Шантье Девелопмент» последствий распространения коронавирусной инфекции не может быть разумно определена.

23. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности за 2019 и 2020 гг.

В 2021 г. Общество отразило исправление ошибки за 2019-2020 гг. в части не начисления оценочных обязательств по оплате отпусков сотрудников организации.

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 г. в результате исправления существенной ошибки:

№ п/п	Показатели Бухгалтерского баланса	Код строки	Значение на 31.12.2019 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение на 31.12.2019 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1.	Отложенные налоговые активы	1180	-	6	6
2.	Итого по разделу I	1100	327 097	6	327 103
3.	Непокрытый убыток	1370	-	(26)	(26)
4.	Итого по разделу III	1300	250 000	(26)	249 974
5.	Оценочные обязательства	1540	-	32	32
6.	Баланс	1700	388 780	(7)	388 787

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. в результате исправления существенной ошибки:

№ п/п	Показатели Бухгалтерского баланса	Код строки	Значение на 31.12.2020 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение на 31.12.2020 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1.	Отложенные налоговые активы	1180	-	19	19
2.	Итого по разделу I	1100	605 873	19	605 893
3.	Нераспределенная прибыль	1370	-	(77)	(77)
4.	Итого по разделу III	1300	250 000	(77)	249 923
5.	Оценочные обязательства	1540	-	97	97
6.	Баланс	1700	933 460	19	933 479

Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2020 г. в результате исправления существенной ошибки:

№ п/п	Показатели Отчета о финансовых результатах	Код строки	Значение за 2020 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение за 2020 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1.	Себестоимость продаж	2120	(240)	(64)	(304)
2.	Валовая прибыль (убыток)	2100	(240)	(64)	(304)
3.	Управленческие расходы	2220	-		
4.	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(240)	(64)	(304)
5.	Прочие расходы	2350	(27)		

№ п/п	Показатели Отчета о финансовых результатах	Код строки	Значение за 2020 г. до корректировки, тыс. руб.	Корректировка статьи, тыс. руб.	Значение за 2020 г. после корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
6.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	(64)	(64)
7.	отложенный налог на прибыль	2412	-	13	13
8.	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	(51)	(51)

Руководитель



Баязитов Салават Бахранович

12 декабря 2022 г.