

ООО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АУДИТ И БУХГАЛТЕРСКИЕ УСЛУГИ»

Корпоративный член СРО ААС. Свидетельство №7163 от 23.04.2015 г.

358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, 2-25-21, тел. 89615498711.

ОГРН 1020800002398, ИНН 0814109247, КПП 081601001, ОКПО 49257549, ОКВЭД 69.20

р/с №40702810060300010031 в Ставропольском отделении №5230 ПАО Сбербанк г. Ставрополь, к/счет 30101810907020000615,
БИК 040702615

Аудиторское заключение

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерного общества

«Город Шахмат»

г. Элиста

2022 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю: Республика Калмыкия в лице: Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Город Шахмат» (ОГРН 1140816000621, 358014 Республика Калмыкия г.Элиста территория Сити-Чесс, дом.8.2 к.1), 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 за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, письменного пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Город Шахмат» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Информация о дебиторской задолженности и резерве по сомнительным долгам представлена в Пояснении п.14 «Дебиторская задолженность» годовой бухгалтерской отчетности.

Аудируемое лицо имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов. Ряд таких контрагентов испытывает финансовые трудности, и, следовательно, существует риск непогашения данной задолженности.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта. Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных аудируемым лицом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснение АО «Город Шахмат» к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано, что акционерное общество «Город Шахмат» понесло чистый убыток в сумме 2655 тыс. руб. за 2021 год, а также фактора в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий (отрасль, как пострадавшая от кризиса: туризм, гостиничный бизнес). Как отмечается в пояснении АО «Город Шахмат» к годовой бухгалтерской отчетности, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в пояснении АО «Город Шахмат», указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Город Шахмат» продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Важные обстоятельства

Уменьшение величины чистых активов на протяжении более 3-х лет или невыполнение установленных требований в отношении чистых активов (п. 6 ст. 35 Федеральный закон от 26.12.1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"):

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 г. меньше уставного капитала на 58%. Это негативно характеризует финансовое положение и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить снижение чистых активов на 9,9% за весь рассматриваемый период. Мы не модифицируем наше мнение в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства и членов совета директоров 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что

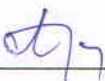
аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и собственником аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Т.А. Арашанова

Генеральный директор аудиторской организации (ОПНЗ 21206048668)



Т.П. Гаралдаева

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОПНЗ 22006277460)



Аудиторская организация:

ООО «Аудиторская фирма «Аудит и бухгалтерские услуги»,

358014, Республика Калмыкия, г. Элиста 2-25-21

ОПНЗ 11506021896

«31» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "Город Шахмат"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания		по ОКПО	12852725		
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	0816026490		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	55.10		
Местонахождение (адрес) 35014, Калмыкия респ, Элиста г., Город Шахмат тер, д. № 8.2, ком. 1		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АУДИТ И БУХГАЛТЕРСКИЕ УСЛУГИ"		ИНН	0814109247		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1020800002398		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	26 412	31 596	36 519
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	26 412	31 596	36 519
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	12	28	75
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	99	99	99
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 496	4 708	932
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8 987	9 237	9 034
16	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91	303	150
	Прочие оборотные активы	1260	41	33	40
	Итого по разделу II	1200	10 725	14 408	10 330
	БАЛАНС	1600	37 138	46 004	46 848

Сечения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 652	65 652	65 652
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(38 097)	(36 302)	(35 072)
	Итого по разделу III	1300	27 555	29 350	30 580
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
20	Заемные средства	1410	243	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
20	Прочие обязательства	1450	7	-	-
	в том числе:				
	Проценты по займу		7	-	-
	Итого по разделу IV	1400	250	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	7 141	14 266	13 685
14	Доходы будущих периодов	1530	2 192	2 387	2 583
7	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 333	16 654	16 269
	БАЛАНС	1700	37 138	46 004	46 848



Руководитель

(подпись)

Корнушкаев Эрдм
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

7

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Город Шахмат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Организационно-правовая форма / форма собственности

~~Государственные~~ акционерные общества / 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
12852725		
0816026490		
55.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
15	Выручка	2110	7 877	7 665
6	Себестоимость продаж	2120	(8 056)	(9 174)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(179)	(1 509)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(2 639)	(2 818)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 818)	(4 327)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	4
	Проценты к уплате	2330	(7)	-
15	Прочие доходы	2340	10 279	13 338
15	Прочие расходы	2350	(10 004)	(10 044)
15	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 547)	(1 029)
	Налог на прибыль	2410	(108)	(201)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 655)	(1 230)

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	-	-
15	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 655)	(1 230)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Акционерное общество "Город Шахмат"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004	31	12
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКПО	12852725	12852725	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	0816026490	0816026490	
Непубличные акционерные общества	Частная собственность	по ОКВЭД 2	55.10	55.10	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384	384	

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	65 652	-	-	-	(35 072)	30 580
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 230)	(1 230)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 230)	(1 230)
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 показатели	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	65 652	-	-	-	(36 302)	29 350
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 655)	(2 655)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 655)	(2 655)
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	65 652	-	-	-	(38 097)	27 555

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	30 580	(1 230)	-	29 350
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	30 580	(1 230)	-	29 350
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(35 072)	(1 230)	-	(36 302)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(35 072)	(1 230)	-	(36 302)
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	29 747	31 737	33 163

13



[Handwritten signature]

Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

подпись

г. 31 марта 2022 г.

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

Организация **Акционерное общество "Город Шахмат"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Хозяйственной деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества **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
12852725		
0816026490		
55.10		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 198	9 027
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 073	7 048
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 125	1 979
Платежи - всего	4120	(13 415)	(19 294)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 095)	(7 478)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 141)	(4 258)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(4 179)	(7 558)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 217)	(10 267)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 005	11 970
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 749	11 491
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	256	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	479
Платежи - всего	4220	-	(1 551)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(250)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 301)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 005	10 419

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(212)	152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	303	151
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	91	303
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Корнушкаев Эрдм
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

18



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	35 883	(4 288)	-	(5 010)	765	(939)	-	-	-	30 874	(4 461)
	5210	за 2020г.	40 080	(3 561)	-	(4 196)	452	(1 178)	-	-	-	35 883	(4 288)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	1 948	(457)	-	-	-	(196)	-	-	-	1 948	(653)
	5211	за 2020г.	1 948	(261)	-	-	-	(196)	-	-	-	1 948	(457)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	1 150	(144)	-	-	-	(37)	-	-	-	1 150	(181)
	5212	за 2020г.	1 150	(107)	-	-	-	(37)	-	-	-	1 150	(144)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	127	(95)	-	-	-	(19)	-	-	-	127	(114)
	5213	за 2020г.	127	(70)	-	-	-	(25)	-	-	-	127	(95)
Здания	5204	за 2021г.	23 403	(3 468)	-	(5 010)	765	(659)	-	-	-	18 394	(3 362)
	5214	за 2020г.	26 519	(3 028)	-	(3 115)	452	(892)	-	-	-	23 403	(3 468)
Земельные участки	5205	за 2021г.	8 418	-	-	-	-	-	-	-	-	8 418	-
	5215	за 2020г.	9 499	-	-	(1 081)	-	-	-	-	-	8 418	-
Сооружения	5206	за 2021г.	837	(123)	-	-	-	(28)	-	-	-	837	(151)
	5216	за 2020г.	837	(95)	-	-	-	(28)	-	-	-	837	(123)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

д1



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Неличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	9 237	-	-	250	-	-	-	8 987	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	9 034	-	250	47	-	-	-	9 237	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	9 237	-	-	250	-	-	-	8 987	-
	5310	за 2020г.	9 034	-	250	47	-	-	-	9 237	-
Финансовых вложений - итого											

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						на конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	28	-	28	9 971	(9 988)	-	-	-	X	12	-	12
	5420	за 2020г.	75	-	75	10 717	(10 764)	-	-	-	X	28	-	28
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	28	-	28	1 915	(1 932)	-	-	-	-	12	-	12
	5421	за 2020г.	75	-	75	1 544	(1 591)	-	-	-	11	28	-	28
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	8 056	(8 056)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	9 174	(9 174)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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
Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

6. Дебиторская и кредиторская задолженность
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	16 143	(11 435)	1 764	-	(4 954)	-	(23)	-	-	12 953	(11 458)	-
	5530	за 2020г.	11 630	(10 698)	6 521	-	(2 008)	-	(737)	-	-	16 143	(11 435)	-
	5511	за 2021г.	7 509	(4 424)	745	-	(4 658)	-	(23)	-	-	3 596	(4 447)	-
	5531	за 2020г.	3 833	(3 687)	5 027	-	(1 351)	-	(737)	-	-	7 509	(4 424)	-
	5512	за 2021г.	226	-	7	-	(197)	-	-	-	-	36	-	-
	5532	за 2020г.	227	-	37	-	(38)	-	-	-	-	226	-	-
	5513	за 2021г.	8 408	(7 011)	1 012	-	(98)	-	-	-	-	9 321	(7 011)	-
	5533	за 2020г.	7 570	(7 011)	1 457	-	(620)	-	-	-	-	8 408	(7 011)	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	16 143	(11 435)	1 764	-	(4 954)	-	(23)	X	-	12 953	(11 458)	-
	5520	за 2020г.	11 630	(10 698)	6 521	-	(2 008)	-	(737)	X	-	16 143	(11 435)	-

Б.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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	-	-	-	-	-	-

Б.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 долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	243	7	-	-	-	-	-	250
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	243	-	-	-	-	-	-	243
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	14 266	2 317	-	(9 442)	-	-	-	-	7 141
	5580	за 2020г.	13 685	7 216	-	(6 635)	-	-	-	-	14 266
	5561	за 2021г.	5 474	588	-	(3 117)	-	-	-	-	2 945
	5581	за 2020г.	7 670	527	-	(2 722)	-	-	-	-	5 474
	5562	за 2021г.	6 215	2	-	(6 194)	-	-	-	-	23
	5582	за 2020г.	208	6 038	-	(31)	-	-	-	-	6 215
	5563	за 2021г.	523	578	-	(131)	-	-	-	-	971
	5583	за 2020г.	365	263	-	(105)	-	-	-	-	523
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	2 054	1 149	-	-	-	-	-	-	3 202
	5586	за 2020г.	5 442	388	-	(3 776)	-	-	-	-	2 054
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	14 266	2 560	7	(9 442)	-	X	-	-	7 391
	5570	за 2020г.	13 685	7 216	-	(6 635)	-	X	-	-	14 266

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	-	-	-

28



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

г.э 17 марта 2022 г.

0. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 932	1 591
Расходы на оплату труда	5620	2 947	4 750
Отчисления на социальные нужды	5630	1 070	1 196
Амортизация	5640	939	1 178
Прочие затраты	5650	3 808	3 277
Итого по элементам	5660	10 696	11 992
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	10 696	11 992

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



Руководитель
Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

17 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

В. Обеспеченная обязательства

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
Корнушкаев Эрдм
Владимирович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

32



Корнушкаев Эрдм
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

17 марта 2022 г.

Раздел.10

10. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Город Шахмат».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Город Шахмат».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, тер. Сити – Чесс, д.8.2 комната 1

Почтовый адрес: 358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, тер. Сити – Чесс, д.8.2 комната 1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

358014, Республика Калмыкия, г. Элиста, тер. Сити – Чесс, д. 8.1.

Телефон: (84722) 6-26-78

Электронная почта: gorodshahmat@mail.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Город Шахмат» зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы г. Элиста по РК 06 февраля 2014 года, основной государственный регистрационный номер № 1140816000621, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 08 № 000518742.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0816026490

Код причины постановки на учет (КПП): 081601001

Правовое положение АО «Город Шахмат», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Город Шахмат», определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Акционерное общество «Город Шахмат», прежнее наименование: ОАО «Центр развития инвестиционного строительства Республики Калмыкия», создано в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Распоряжением Правительства Республики Калмыкия №15-р от 23 января 2014г., иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Республики Калмыкия. Распоряжением №809-р от 30 ноября 2015 года Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия – учредителя Общества, ОАО «Центр развития инвестиционного строительства Республики Калмыкия» переименовано в АО «Город Шахмат».

Бухгалтерская отчетность АО «Город Шахмат», сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

11.Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Город Шахмат», (далее – Общество) составляет 65 652 359,74 (шестьдесят пять миллионов шестьсот пятьдесят две тысячи триста пятьдесят девять) рублей 74 копейки. Единственным учредителем Общества является Республика Калмыкия в лице Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия.

Уставный капитал Общества состоит из 6 565 235 (шесть миллионов пятьсот шестьдесят пять тысяч двести тридцать пять) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	6 565 235	0	6 565 235	100%
в том числе:					
Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия	шт.	6 565 235	0	6 565 235	100%

Данные о ценных бумагах

В соответствии с приказом Отделения по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации от 23.05.2014г. № ОДТ 3-60-88, была осуществлена государственная регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска акций обыкновенных именных бездокументарных АО «Город Шахмат» в количестве 1 236 541 шт. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-62798-Р от 23.05.2014г. В 2016г. по Решению Отделения по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка РФ (Отделение Ростов-на-Дону) от 11.04.2016г. №РУ17-8/170 осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска акций обыкновенных именных бездокументарных -5 328 694шт.

Уставный капитал АО «Город Шахмат», оплачен полностью.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на		
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия	100%	100%	100%

На базе имеющихся производственных мощностей основными целями деятельности Общества является удовлетворение общественных потребностей в производимой Обществом продукции (работах, услугах) и извлечение прибыли. Для достижения целей Общество осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

Списочная численность работников АО «Город Шахмат», на 31 декабря 2021 г. составила 15 человек.

Органами управления являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 24.2 Устава высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 26 Устава АО «Город Шахмат».

В соответствии с ст. 30.5 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет не менее 5 (пяти) человек.

Совет директоров избран и утвержден Распоряжением Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия №660-р от 30.06.2021г. Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 31 Устава Общества.

Все члены совета директоров не имеют доли участия в уставном капитале Общества

Лица, входящие в состав органов управления АО «Город Шахмат».

Совет Директоров:

Председатель Совета:

- Хасиков Владлен Александрович – заместитель Министра по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;

Члены Совета:

- Очиргоряев Александр Алексеевич – начальник отдела распоряжения республиканским имуществом и корпоративной политики Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Эрднеев Лиджи Юрьевич - начальник отдела правового обеспечения Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Харашкин Даниил Александрович – начальник отдела управления республиканским имуществом Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Мукаев Чингис Валерьевич – главный специалист отдела распоряжения республиканским имуществом и корпоративной политики Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия.

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Корнушкаев Эрдм Владимирович, назначен по Распоряжению Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия №730-р от 26.03.2019г. сроком на 3 (три) года с 27 марта 2019г. по 26 марта 2022г., Распоряжение №469-р от 25.03.2022г. сроком на 1 (год) с 27 марта 2022 г. по 26 марта 2023 г.

В соответствии со ст. 33 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, 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 акционеров и Совета директоров Общества. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 33.3 Устава АО «Город Шахмат».

12. Изменения в учетной политике

В связи с применением с 01 января 2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: уточнен

перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетной политике Общества на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств. В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, в учетной политике Общества на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в порядке и в сроки исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения об Учетной политике, утвержденного приказом Общества №01/1-ПР от 25.12.2020г.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая 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 представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В соответствии с п.1 Учетной политики Общества в составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, учитывать только активы стоимостью свыше 100 000 рублей за единицу (без учета НДС). С 01.01.2022г. в бухгалтерском учете учитываются активы стоимостью свыше 200 000 рублей за единицу (без учета НДС).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации. В соответствии с п.19 Учетной политики Общества при признании в бухгалтерском учете основные средства, полученные в качестве вклада в уставный капитал, оценивают по первоначальной стоимости, сформированной исходя из справедливой стоимости таких основных средств и дополнительных затрат, связанных с их получением (п.12 ФСБУ 6/2020, п.18 ФСБУ 26/2020).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. При выбытии организация оценивает запасы по

средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц, пункт 36 ФСБУ 5/2019. Организация отражает с 01.01.2021г. учет материально-производственных запасов в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно, пункт 47 ФСБУ 5/2019.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд в соответствии с п.17 Учетной политики. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности следующая информация:

а) балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода;

б) сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период.

Информация о запасах отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в разрезе видов запасов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются по выбору организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Организация раскрывает выбранный ею способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта в своей первой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «Город Шахмат» и контрагентами.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости обыкновенных акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции), и определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

Налоги и налогообложение

Предприятие с 2017г. работает на упрощенном режиме налогообложения (в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов). При определении налоговой базы доходы и расходы определяются в соответствии с ст. 346.16 Налогового Кодекса нарастающим итогом с начала налогового периода. Налоговым периодом признается календарный год. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не формируется.

Признание доходов

В бухгалтерском учете доходы АО «Город Шахмат» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по кассовому методу, то есть по оплате. Основным видом деятельности, согласно Устава, является – деятельность гостиниц, Общество также осуществляло деятельность по дополнительным видам деятельности: проведение экскурсий, возмещение расходов по коммунальным услугам, аренда помещения и прочее. В марте 2019 Распоряжением Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия №413-р от 28.02.2019г. была утверждена новая редакция Устава с внесением изменений: изменился

юридический адрес Общества и добавился дополнительный вид деятельности - Подметание улиц и уборка снега.

Признание расходов

В бухгалтерском учете расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы по обычным видам деятельности состоят из расходов: амортизация основных средств, аудиторские услуги, взносы в ПФР, ФСС от НС и ПЗ, налоги и сборы, оплата труда, прочие хозяйственные расходы, расходы на запчасти автомобиля, расходы на канцтовары, расходы на обучение персонала, расходы на печатные издания, расходы на раскрытие информации, расходы на топливо, расходы по аренде автомобиля, расходы по арендной плате, расходы по обслуживанию ИС, расходы по оргтехнике. К прочим расходам относим: госпошлина, расходы на услуги банков и т.д.

В Обществе формируются резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом может быть признана дебиторская задолженность, в том числе по дебету счетов 60, 62, 76, 58-3 и т.д. Резервы формируются следующим образом:

- со сроком возникновения свыше 45 дней до 90 дней (включительно в сумму резерва включается 50% выявленной задолженности)
- со сроком возникновения свыше 90 в сумму резерва включается 100% выявленной задолженности.

Расходы на оплату страховых взносов

Расчеты по страховым взносам в 2021г. осуществлялись путем уплаты взносов во внебюджетные фонды, рассчитываемые Обществом, установленные главой 34 НК РФ: пенсионный фонд РФ – 22%, ФСС – 2,9%, ФФОМС – 5,1%. Ставка по взносам НС ПЗ - 0,6 % применяется в соответствии с установленным тарифом Фондом социального страхования РФ. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них определены: учетной политикой Общества в соответствии с № 402 – ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом №24-ПР от 15.11.2021г.

13. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	На 31.12.2021 г.
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,99
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	1,09
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	2,87
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,73%

Коэффициент маневренности собственного капитала	0,01%
Рентабельность продаж, %	35,78%
Чистые активы	29 747

Коэффициент абсолютной ликвидности:

$(КФВ + ДС) : КО$, где

КФВ – финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

$ОА : КО$, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств

$СК : КЗ$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)

$СК : А$ где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

А – сумма актива баланса (строка 1600 бухгалтерского баланса).

Коэффициент маневренности собственного капитала

$(СК - ВНА) : СК$, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (строка 1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

$(П : В) \times 100$, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж (статья 2200 отчета о прибылях и убытках) к прочим доходам (статья 2340 отчета о прибылях и убытках).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России от 28.08.2014 №84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». Стоимость чистых активов в 2021 году составила 29 747 тыс.руб., наблюдается снижение стоимости чистых активов Общества на 1 990 тыс.руб. по сравнению 2020 годом, что приводит к уменьшению финансовой устойчивости предприятия.

14. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

Изменение стоимости основных средств:

	На 31.12.2021 год в тыс.руб.	На 31.12.2020 год в тыс.руб.
Стоимость основных средств на начало отчетного года	31 596,00	36 519,00
Увеличение стоимости основных средств, всего	0,00	0,00
Амортизация разукomплектованных выбывших основных средств	765,0	452,0
Накопленная амортизация разукomплектованных принятых основных средств	765,0	452,0
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	5010,00	4196,00
в том числе за счет:		
продажи земельных участков	0,00	0,00
Перевод земельного участка в «товары на складе»	0,00	0,00
начисленная амортизация за период	939,00	727,00
Итого изменение стоимости основных средств	26 412,00	31 596,00

В 2016г. по Распоряжению № 310-р от 02.03.2016 единственного учредителя Общества Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия было принято решение об увеличении Уставного капитала АО «Город шахмат» путем размещения дополнительных акций Общества. Отделением по Ростовской области Южного главного управления ЦБ РФ 11.04.2016 г. №РУ 17-8/170 осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска акций на 53 286 940 (пятьдесят три миллиона двести восемьдесят шесть тысяч девятьсот сорок) рублей 00 копеек. В счет оплаты акций были переданы объекты следующего недвижимого имущества на общую сумму 53 286 949,74руб.

24.01.2019г. истек срок действия Договор доверительного управления республиканского имущества, составляющего казну Республики Калмыкия № ДУ-05/1 от 24.01.2018г. (ДУ) с Министерством по земельным и имущественным отношениям. В феврале 2019г. на три года заключен новый Договор доверительного управления республиканского имущества, составляющего казну Республики Калмыкия № ДУ-05/1 от 04.02.2019г. (ДУ). На основании данного договора АО «Город Шахмат» выступает как доверительный управляющий, в доверительное управление которого было передано следующее имущество:

№ п/п	Наименование основных средств
1	Нежилое здание №2.2 Д.У. 2019 693,4 кв.м
2	Нежилое здание (многоквартирный) Д.У. 2019 №4.1 596,8 кв.м
3	Нежилое здание №15 Д.У. 2019 261,4 кв.м
4	Нежилое здание Д.У. 2019 №4.2 292,5 кв.м
5	Нежилое здание Д.У. 2019 №7.2 1163,3 кв.м 2019

6	Нежилое помещение №1.1.3 Д.У. 2019 152,6 кв.м
7	Нежилое помещение №1.1.4 Д.У. 2019 151,7 кв.м
8	Нежилое помещение №1.1.6 Д.У. 2019 152,2 кв.м
9	Нежилое помещение №1.1.7 Д.У. 2019 151,3 кв.м
10	Нежилое помещение №5.1.3 Д.У. 2019 154,7 кв.м
11	Нежилое помещение Д.У. 2019 №1.1.5 149,9 кв.м
12	Нежилое помещение Д.У. 2019 №1.2.1 167,9 кв.м
13	Нежилое помещение Д.У. 2019 №4.3.4 142,5 кв.м
14	Нежилое помещение Д.У. 2019 №5.1.1 151 кв.м 2019
15	Нежилое помещение Д.У. 2019 №1.1.2 152,1 кв.м
16	Нежилой пристроенный пункт КБО №18 Д.У. 2019

Согласно Приказа Министерства финансов № 97-н от 28.11.2001 (в редакции от 05.10.2010г.), в Обществе организован отдельный учет основной деятельности и деятельности доверительного управления. Для ведения расчетов по деятельности доверительного управления в отделении №5230 ПАО СБЕРБАНК был открыт расчетный счет. Имущество, полученное в доверительное управление, Обществом отражается на отдельном балансе, операции по доверительному управлению учитываются отдельно от операций с собственным имуществом.

В течение 2021г. были исключены из договора доверительного управления №ДУ-05/1 от 04.02.2019г. и переданы учредителю на основании Распоряжений Министерства по земельным и имущественным отношениям следующее имущество:

-нежилое помещение №1.1.7;

-нежилое помещение №7.2. офис №3;

В связи с имеющейся кредиторской задолженности АО «Город Шахмат» перед бюджетом по налогам и сборам, а также перед поставщиками и подрядчиками, с одобрения Министерством по земельным и имущественным отношениям РК было принято решение о проведении аукциона по реализации отдельных объектов (квартир) нежилых помещений № 7.1.8, №7.1.4, №7.1.11. По результатам аукциона были проданы следующие объекты: № 7.1.8, №7.1.4, №7.1.11.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 г. по стр. 1240 Бухгалтерского баланса отражена сумма 8987,0 тыс. руб., данная сумма сложилась из:

- договор займа (процентный – 24% годовых) от 12.05.2015 г. между КП РК «ДСК» и АО «Город Шахмат» на сумму 2000 тыс. руб. Арбитражным судом Республики Калмыкия от 28.02.2017 вынесено Решение по делу № А22-3546/2016 о взыскании задолженности с КП РК «ДСК», на 31.12.2021 года сумма основного долга КП РК «ДСК» составляет **1976,0** тыс. рублей.
- договор уступки прав требования (цессии) от 08.06.2016 АО «Город шахмат», ООО «АвтоСпецСервис» и ГУП «Эффективное управление». АО «Город шахмат» за плату приобрело право требования долга у ГУП «Эффективное управление» по договору поставки оборудования и монтажа системы на сумму **6 150,00** тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2021г. обязательство ГУП «Эффективное управление» до сих пор не исполнено. Решением по делу №А22-1909/2018 Арбитражного суда Республики АО «Город Шахмат» включен в реестр требований кредиторов должника – ГУП «Эффективное управление».
- договор займа (процентные 4,5% годовых) с ООО «Отель Интерсервис» от 22.10.2020г. на сумму 250,00 тыс.руб. сроком до 31.10.2022г., по состоянию на 31.12.2021г. задолженность полностью погашена.
- договор уступки права требования (цессия №1) от 31.10.2017г. между АО «Газпром газораспределение Элиста» (Цедент) АО «Город Шахмат» (Цессионарий) о переуступки права требования платы по договору поставки газа №3926 от 05.02.2016г. заключенного между АО «Газпром газораспределение Элиста» и ГУП «Эффективное управление» на сумму **200,50** тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г. задолженность не погашена.
- договор уступки права требования (цессия №2) от 31.10.2017г. между АО «Газпром газораспределение Элиста» (Цедент) АО «Город Шахмат» (Цессионарий) о переуступки права требования платы по договору поставки газа №3220 от 28.02.2012г. заключенного между АО «Газпром газораспределение Элиста» и ГУП «Эффективное управление» на сумму **660,30** тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г. задолженность не погашена.

Запасы (Строка 1210 Баланса) Структура товары на складах (статья 1210 Баланса) составили 12,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса) 1 496 тыс. руб.:

	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Дебиторская задолженность (стр.1230)	4 707 528,78	1 495 743,65
Покупатели и заказчики:	6 180 028,91	3 595 879,93
Расчеты по арендной плате и коммунальным платежам	6 180 028,91	3 595 879,93
Поставщики и подрядчики, в том числе:	226 207,92	36 245,29
Расчеты по авансам выданным:	226 073,96	36 245,24
ООО «Лукойл-Интер-Кард»	18 461,30	18 461,30
ООО «Аудит фирма «Аудит и бухгалтерские услуги»	90 000,00	
ПАО «Вымпелком»	526,15	314,47
ЗАО «ПФ «СКБ Контур»	4 500,00	
ЗАО «Интерфакс»	890,24	3029,89
ООО «Центр закупок»	6 000,00	
ООО «Приборсервис Элиста»	13 500,00	
ИП Улюмджиева Б.В.	35 539,00	

ГУП «Эффективное управление»	3 000,00	
ПАО «Мегафон»	0,33	0,33
ООО «Отелмс»	9 360,00	9 360,00
ООО «Алиот плюс»	9,25	9,25
АО «АЭИ «ПРАЙМ»		5070,00
АО «Газпром.Газораспределение»	44 287,69	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	133,96	0,05
АО «Газпром газораспределение Элиста»		0,05
ПАО «Ростелеком»	133,96	0,00
Чимидов О.Б.		
ИП Бембетов В.В.		
Налоги и сборы	42076,47	33343,37
Земельный налог	0,00	1038,00
НДФЛ	31,36	0,00
Расчеты по социальному страхованию	0,00	0,00
Расчеты по социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний	0,00	0,00
Расчеты по пенсионному страхованию	0,00	0,00
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	74,24	74,24
Транспортный налог	158,00	202,54
Налог на имущество	0,00	1749,72
Прочие налоги и сборы (госпошлина)	11 534,00	0,00
Налог на прибыль	23 780,00	23 780,00
НДС	6 498,87	6 498,87
Расчеты по оплате труда	0,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	0,00	0,00
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	8 533 439,88	9 287 833,22
КП РК «Домостроительный комбинат»	395 454,93	395 454,93
ГУП «Эффективное управление»	8 024 776,00	8 781 320,98
ООО «Отель Интерсервис»	2 151,65	0,01
Министерство по земельным и имущ. отношениям РК	111 057,30	111 057,30
Расчеты по договору доверительного управления имуществом	1 160 900,61	0,00

**Задолженность, по которым создан резерв по сомнительным долгам на сумму
11 457 558,16 руб.:**

Агапитов Дмитрий Владимирович	6 932,32
Акционерное общество "Завод "Звезда"	10 485,86
АЛЪЯНС-АГРО ООО	34 503,80
Антонов Арслан Олегович	37 033,31
Баирова Наталья Ивановна	30 609,04
Бальджанова Кермен Кимовна	5 911,50
Баткаев Камиль Адгямович	17 979,49
Бату плюс ООО	82 240,41
Бембеева Гелян Григорьевна	7 721,68
Бессарабов Сергей Васильевич	1 750,00
Болдырев Владимир Владимирович	2 365,86
Болдырев Иван Азыдович	33 722,54

Бронирование гостиниц ООО (Островок)	2 427,50
БТИ ГУП РК	299 353,18
Бураева Надежда Александровна	10 761,44
Бюрчиев Сергей Васильевич	45 806,45
Ванькаев Санджи Николаевич	20 219,89
Ванькаева Ирина Борисовна	13 539,36
Даваев Владимир Борисович	967,74
ДАМАРИ ООО	623 665,99
Джамбинова Ася Бадмаевна	8 585,40
Доржиев Михаил Андреевич	2 952,34
Дюрменов Шамиль Шугаилович	15 000,00
Еремин Андрей Александрович	2 600,00
Илеон ООО	2 970,00
ИННТЕХ-АВТОДОР ООО	99 816,72
ИП Боктаев Александр Михайлович	25 000,00
Казенное предприятие Республики Калмыкия "Домостроительный комбинат"	1 976 191,76
Кекеева Аида Александровна	42 211,47
Кирмелашвили Димитри	190 000,00
Колдомов Андрей Валентинович	11 734,43
Конеев Менке Элистович	1 520,82
Кузнецов Александр Викторович	1 221,62
Малахбеков Раимкуль Худойназарович	5 414,49
Манджиев Дорджи Очирович	3 764,60
Министерство по земельным и имущественным отношениям РК	9 931,92
Национальный музей им. Н.Н. Пальмова БУ РК	17 750,00
НАЧИН ООО ЧОО	8 792,48
Никифоров Сергей Анатольевич	3 037,12
ОлимпСтрой ООО	20 234,00
Очиров Савр Владимирович	44 437,06
Перфильева Наталья Алексеевна	795,71
РБ ИМ. П.П.ЖЕМЧУЕВА БУ РК	18 942,89
Региональный центр бронирования ООО	5 940,00
РСШ по шахматам БУ РК	540,00
РЦСВМП БУ РК	76 303,02
Сангаджиев Юрий Иванович	112,28
Санджиева Баирта Григорьевна	62 649,87
Служба по вопросам мировой юстиции Республики Калмыкия	10 819,60
СТАНДАРТ-СТРОЙ-ГРУПП ООО	27 000,17
СТОРИ ООО	251 885,79
Токио ООО	22 712,80
Трапезников Дмитрий Викторович	44 528,25
Убушаев Дольган Хуцаевич	540,00
Уруджаев Санан Батаевич	16 487,74
ФКУ "Управление автомобильных дорог "Азов" Федерального дорожного агентства"	21 371,00
Церенов Эрдни Николаевич	94 768,45
Эрендженев Александр Влатимирович	10 249,82
Эффективное управление ГУП	7 010 747,18

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «Город Шахмат».

по строке 1520 Баланса на 31.12.2021 года составила 7 141 тыс. рублей

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)	14 266 222,83	7 141 169,49
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021 г.
Расчеты по авансам полученным от покупателей и заказчиков	5 859 434,19	22 703,19
Бембетов В.В.	0,00	0,60
Балтыкова Б.В.	100,00	
Бальджанова К.К.	2 114 500,00	
Баткаев К.А.	32 979,49	
БУ РК «Дом народного творчества»	11 600,00	3 600,00
ИП Боткаев А.М.	25 000,00	
Гаряев С.Б.	0,48	0,48
Гулиев В.М.О.	31,88	31,88
Дорджи-Горяева А.Ю.	3 000,00	
Дубовик Д.М.	3 959,33	
Карелин А.С.	2 000,00	2 000,00
Кирмелашвили Д.	35 000,00	
Кюкеев Н.Г.	8 141,10	23,00
Манджиев К.И.		0,20
Министерство по земельным и имущественным отношениям РК	1 500,00	
БУ РК «Национальный музей им. Н.Н.Пальмова»	17 750,00	
НП «Межрегиональное объединение спортсменов ралли-рейдов»	9 640,00	9 640,00
Озаева Т.Г.	688,96	688,96
Перфильева Н.А.	795,71	
Попов К.Д.		0,28
Прокуратура РК	3 557 702,00	
ООО «РусГрупп»	68,35	
Сарангова А.А.		1 766,72
Служба по вопросам мировой юстиции РК	3 115,01	
Ткачев С.Е.	5 000,00	
Убушаев Д.Х.	540,00	
ФКУ «Управление автомобильных дорог «Каспий»»	21371,00	
Эдгеева В.Ц.	4 950,88	4 950,88
Эняева Л.А.		0,16
Эрендженев М.Н.		0,03
Расчеты с покупателями и	355 945,17	12 379,68

заказчиками		
ООО «Бронирование гостиниц»	570,50	570,50
Министерство по земельным и имущественным отношениям	1 988,08	1 988,08
БТИ ГУП РК	9821,10	9821,10
Центр поддержки предпринимательства АУ РК	343 565,49	
Поставщики и подрядчики	5 473 787,75	2 945 024,51
Букинг ком.	8 370,00	8 370,00
АО «Аэропорт Элиста»	5 574,19	
ИП Остапенко Ю.В.	0,16	0,16
МУП «Элиставодоканал»	1 252 931,52	1 700 056,28
ПАО "Вымпелком"	296,98	303,60
АО "ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭЛИСТА"	2 350 576,48	409 504,47
ИП Инжиров Б.Э.	77 324,00	52 000,00
АО Филиал «Драга»	3 236,75	3 236,75
ИП Касаткин М.Ю.	4683,39	4 683,39
ПАО "МЕГАФОН"	22,63	912,63
ООО "Лукойл-Интер-Кард"	18 429,37	18 429,37
ООО «Начин-ТСО»	45 588,90	45 588,90
ООО "ПРИБОРСЕРВИС ЭЛИСТА"	13 500,00	
ООО «СпецАТХ»	87 216,40	191 393,20
ИП Улемджиева Б.В.	35 539,00	
ГУП «Эффективное управление»	65 202,20	14 000,00
ООО «Аудит фирма «Аудит и бухгалтерские услуги»	90 000,00	
АО «ПФ «СКБ Контур»	4 500,00	
ПАО «Ростелеком»	4 578,98	5 984,90
ООО «Центр закупок»	6 000,00	
ООО «Сити Трэвел»	3 548,39	3 548,39
ПАО «Россети Юг»	1 356 868,32	487 012,38
АУ РК РИА «Калмыкия»	0,01	0,01
ООО «СТОРИ»	39 800,00	
ООО «Универсалтранссервис»	0,08	0,08
Налоги и сборы и страховые взносы	523 316,64	971 046,87
НДФЛ	0,00	91 066,00
Налог на прибыль	125,00	125,00
Земельный налог	31 002,69	69 585,43
Налог на имущество	230 824,00	189 732,00
Расчеты по социальному страхованию	5 951,47	44 390,79
Расчеты по социальному страхованию от несчастных	4938,49	10 158,82

случаев на производстве и проф.заболеваний		
Расчеты по пенсионному страхованию	98,56	327 995,43
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	75,54	130 139,29
Налог на добавленную стоимость	0,00	0,00
Транспортный налог	0,00	0,00
Налог УСН	200 566,44	107 854,11
Плата НВОС	49 734,45	0,00
Штрафы, пени по налогам и сборам	0,00	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	0,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	0,00	0,00
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	0,28	0,28
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 053 738,80	2 873 973,71
АО "ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЭЛИСТА"	559 603,47	543 902,76
ООО «СпецАТХ»	63 761,71	63 761,71
ООО «АвтоСпецСервис»	900 000,00	900 000,00
Бальджанова К.К.	95 500,00	
Натыров А.В.	95 700,00	
Натырова Э.П.	96 350,00	
МОСП по ОИП УФССП по РК л/с:05051831740	0,00	246 963,59
ПАО «МРСК Юга»	242 823,62	1 119 345,65
Расчеты по доверительному управлению	0,00	316 541,53

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 91 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 60,0 тыс.руб.;
- расчетный счет 31,4 тыс. руб.;

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества состоит из 6 565 235 (шесть миллионов пятьсот шестьдесят пять тысяч двести тридцать пять) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 (десять) рублей каждая.

Размер уставного капитала: 65 652,00 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 6 565 235 шт.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юридические лица, всего:	6 565 235	10	-	-
в том числе:				
Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия	6 565 235	10	-	-
Физические лица, всего:	-	-	-	-
-	-	-	-	-
ИТОГО:	6 565 235	х	х	х

Непокрытый убыток

Строка баланса 1370 нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) - убыток (-38 097 тыс. руб.), который уменьшает строку 1300 по балансу итого по капиталам и резервам 27 555 тыс. руб.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) 2192 тыс. руб.

В доходах будущих периодов отражена остаточная стоимость пожарной сигнализации - 2 191 679,99 руб., приобретенной у ООО «Легион» за счет средств субсидии, выделенной Министерством по земельным и имущественным отношениям РК на улучшение материально-технической базы.

15. Пояснения к существенным статьям о финансовых результатах

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены несколько операционных сегментов (укрупненный вид деятельности):

- Возмещение коммунальных услуг;
- Аренда;
- Прочее.

Выручка формируется в результате операций с внешними покупателями.

Выручка от реализации 2021 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб. без НДС	Процент к общему объему выручки (%)
Возмещение коммунальных услуг (водоснабжение)	2 271,5	28,8
Возмещение коммунальных услуг (электроснабжение)	2 459,5	31,2
Возмещение коммунальных услуг (газоснабжение)	373,9	4,8
Аренда и найм помещения	2 757,1	35,0

Прочие услуги	14,7	0,2
Итого:	7 876,7	100

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Расходы АО «Город Шахмат» составили руб.:

Состав расходов	2021 год	Процент к общему объему затрат
Управленческие расходы:	2 639 006,26	100
Амортизация	931 969,80	35,3
аудиторские услуги	60 000,00	2,3
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	4 495,94	0,2
ГСМ (бензин)	63 554,54	2,4
ГСМ (масло, тосол)	955,00	0,0
Дезинфекция помещения	2 000,00	0,1
Запасные части на авто	15 050,00	0,6
Имущественные налоги	92 222,00	3,5
канцелярские товары	13 413,90	0,5
Материальные расходы	1 325,00	0,1
Оплата больничного	11 667,90	0,4
Оплата труда	973 375,05	36,9
Плата за негативное воздействие на окр. среду НВОС	2 148,77	0,1
почтовые услуги	4 000,62	0,2
Прочие расходы	300,00	0,0
Публикация в газете	7 320,00	0,3
Расходы на обслуживание Контур Экстерн	6 431,33	0,2
расходы на раскрытие информации	6 460,70	0,2
расходы на рекламу	3 500,00	0,1
расходы по обслуживанию 1С	23 080,00	0,9
Расходы по обслуживанию ККТ	8 670,67	0,3
Расходы по оргтехнике	12 548,00	0,5
Расходы по телефонной связи	76 354,01	2,9
Страхование автомобилей	4 791,80	0,2
Страховые взносы	286 467,86	10,9
Техническое обслуживание и ремонт сплит-системы	5 400,00	0,2
Услуги созданию проекта перепланировки в жилые здания	15 000,00	0,6
Электронная цифровая подпись	6 503,37	0,2
Итого:	2 639 006,26	100
Производственные расходы:	8 056 350,92	100
Автохимия	1850	0,0
Амортизация	544 334,04	6,8
Бытовая химия	4 560,93	0,1

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	12 399,57	0,2
Вывоз ТБО СпецАТХ	138 620,16	1,7
ГСМ (бензин)	111 431,01	1,4
ГСМ (масло, тосол)	2 180,00	0,0
Запасные части на авто	44 365,00	0,6
Запчасти на оборудование	24 310,00	0,3
Исследование воды	10 994,00	0,1
Канцелярские товары	251,00	0,0
Коммунальные расходы (МУП "Водоканал")	506 277,27	6,3
Коммунальные услуги (АО "Газпром")	915 549,54	11,4
Коммунальные услуги (ПАО "МРСК Юга")	775 691,18	9,6
Материалы для ванной комнаты и туалета	32 966,00	0,4
Монтаж откосов ПВХ	4 620,00	0,1
Налоги и сборы	189 732,00	2,4
Оплата больничного	2 510,25	0,0
Оплата труда	2 653 966,70	32,9
Организация питания	22 800,00	0,3
Освещение	29 937,80	0,4
Производственные расходы	2810,02	0,0
Прочие расходы	2 260,00	0,0
Прочие хозтовары	181 372,84	2,3
Расходы на санитарную книжку	9 023,00	0,1
Расходы на средства защиты и дезинфекции	51 740,00	0,6
Расходы на станцию очистки воды	96 452,80	1,2
Расходы по арендной плате	56 000,00	0,7
Расходы по обслуживанию ККТ	3 500,00	0,0
Ремонт коттеджа, малярные работы	32 090,70	0,4
Ремонт и техническое обслуживание отопительной системы	112 700,00	1,4
Средства личной гигиены	3 121,10	0,0
Страховые взносы	766 660,50	9,5
Стройматериалы	653 410,90	8,1
Уборочный инвентарь	6 690,50	0,1
Удобрения, насаждения	7 130,00	0,1
Элементы питания	42 042,11	0,5
Итого:	8 056 350,92	100

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов и расходов, руб.:

Прочие доходы (строка 2340)	2021 год	
	%	Сумма, тыс. руб.
Доходы:		
Реализация имущества	59,8	6 151 000,00
Амортизация ОС, приобретенного за счет средств субсидии	2,4	247 550,60
Выплата в порядке ПВУ (прямое возмещение убытков)	0,3	29 597,00

по полису страхования N CL144511296		
Прочие внереализационные доходы (расходы)	0,0	0,19
Резервы по сомн.долгам	37,5	3 850 606,19
Итого:	100,0	10 278 753,98
Прочие расходы (строка 2350)		
Амортизация реализованных ОС	42,4	4 244 446,73
Пени, штрафы, неустойки	15,0	1 501 428,05
Исполнительский сбор УФССП по РК МОСП по ОИП	2,8	276 885,66
Прочие внереал.расходы	0,3	26 969,21
Услуги банка	0,3	26 294,43
Расходы по ведению реестра ценных бумаг	0,1	12 947,00
Резервы по сомнит.долгам	38,7	3 873 039,34
Штрафы, пени	0,4	41 734,56
	100	10 003 744,98

В 2021 г. Обществом были реализованы 3 (три) нежилых помещения, путем проведения торгов на общую сумму 6 151 000,00 руб.:

1. №7.1.4 – Натырову Александру Владимировичу (договор купли-продажи №5 от 15.01.2021г. на сумму 1 914 000,00 руб.);

2. №7.1.8 – Бальджановой Кермен Кимовне (договор купли-продажи №4 от 25.12.2020г. на сумму 2 310 000,00 руб.) Торги были проведены в 2020г., государственная регистрация купли-продажи нежилого помещения № 7.1.8. и окончательная оплата стоимости имущества была осуществлена в 2021г.

3. №7.1.11 – Хулхачиеву Хонгору Петровичу (договор купли-продажи №6 от 15.01.2021г. на сумму 1 927 000,00 руб.).

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета. За 2021 год по АО «Город Шахмат», получен убыток в сумме 2 655,0 тыс. руб.

16. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Наименование	Поступило в отчетном году	
	%	Сумма тыс.руб.
От продажи услуг	46,0	6 073,0
Прочие поступления	24,0	3 125,0
От продажи внеоборотных активов	28,0	3 749,0
Возврат предоставленного займа	2,0	256,0
Итого	100	13 203,0

Наименование	Израсходовано в отчетном году	
	%	Сумма тыс.руб.
Оплата поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги	38,0	5 095,0
Оплата труда работников	30,9	4 141,0
прочие платежи (строка 4129):	31,1	4 179,0
Услуги банка		26,3
Выдано в подотчет		2 593,8
Прочие платежи		780,0
Платежи в бюджет		778,9
ИТОГО	100	13 415,0

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 5 095,0 тыс. руб. Прочие расходы составляют 4 179,0 тыс. руб., в том числе денежные средства, выданные подотчет составляют 62% от общей суммы.

17. Пояснения к Приложению к Бухгалтерскому балансу

Передано, получено объектов основных средств

Наименование	На начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Амортизация за отчетный период	На конец отчетного года
Земельные участки	8 418,0	-	-	-	8 418,0
Транспортные средства	32,0	-	-	-19,0	13,0
Нежилые помещения	19 935,0	-	-4 244	-659,0	15 032,0
Сооружения	714,0	-	-	-28,0	686,0
Машины и оборудование	2 455,0	-	-	-196,0	2 259,0
Другие виды основных средств	41,0	-	-	-37,0	4,0
ИТОГО	31 595,0	0,0	-4 244,0	-939,0	26 412,0

18. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2021г. ООО «Отель Интерсервис» предоставило займ АО «Город шахмат» в размере 242,5 тыс.руб. путем перечисления средств на счет третьего лица ПАО «Россети Юг» для погашения кредиторской задолженности за поставку электроэнергии.

В течение 2021г. приостановлены операции по расчетным счетам Общества в связи:

- с неисполнением требований об уплате налогов, сборов согласно Решений о взыскании налога, сбора, страховых взносов, пени, штрафа, процентов за счет денежных средств (драгоценных металлов) на счетах налогоплательщика (плательщика сбора, плательщика страховых взносов, налогового агента, банка) в банках Управления ФНС России по Республике Калмыкия;
- неоплаченными коммунальными платежами по Постановлениям об обращении взыскания на денежные средства должника, находящиеся в банке или иной кредитной организации Управления федеральной службы судебных приставов по Республике Калмыкия (МОСП по ОИП УФССП России по РК).

19. События после отчетной даты

В АО «Город Шахмат» после отчетной даты произошли события, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

АО «Город Шахмат» участвует в судебных разбирательствах, где выступает ответчиком, состояние судебных дел приведены в таблице ниже:

№	Истец	Ответчик	Номер дела	Сумма иска, в руб.	Состояние	Примечание
1	ПАО «Россети-Юг» в лице филиала «Россети-Юга» - «Калмэнерго»	АО «Город шахмат»	A22- 787/2022	151 627,63	В первой инстанции АС РК	

В феврале и марте 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз, Великобритания и некоторые другие страны ввели экономические санкции против России, а также ответные санкции, введенные правительством Российской Федерации привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране.

События после отчетной даты, изложенные выше, и влияние их возможных экономических последствий увеличивают вероятность, и предполагают рассмотрение данных событий в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

20. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для целей ПБУ 11/2008 могут являться юридические и физические лица, способные оказать влияние на деятельность организации, составляющих бухгалтерскую отчетность.

Единственным учредителем АО «Город Шахмат» является Министерство по земельным и имущественным отношениям РК с размером Уставного капитала 65 652 359,74руб. и 100% доли. В 2014г. Учредителем Общества были переданы в качестве вноса в Уставный капитал 5 земельных участков на сумму 12 365 410 руб., а в 2016г. осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций - 5 328 694 шт., в качестве вноса в Уставный капитал были переданы нежилые помещения и земельные участки на сумму 53 286 949,74руб.

В феврале 2019г. АО «Город Шахмат» заключило с Министерством по земельным и имущественным отношениям Договор доверительного управления республиканского имущества, составляющего казну Республики Калмыкия № ДУ-05/1 от 04.02.2019г. (ДУ). На основании данного договора АО «Город Шахмат» выступает как доверительный управляющий.

Информацией о связанных сторонах в 2021г. является ООО «Отель Интерсервис» предоставило займ АО «Город шахмат» в размере 242,5 тыс.руб. путем перечисления средств на счет третьего лица ПАО «Россети Юг» для погашения кредиторской задолженности за поставку электроэнергии.

В 2020г. АО «Город шахмат» предоставило займ ООО «Отель Интерсервис» в размере 250,0 тыс.руб., который был досрочно погашен в 2021г. с учетом начисленных процентов.

Общий доход генерального директора за 2021г. составил: 497 476,51 руб., в том числе: оклад- 362 727,27 руб., отпускные – 58 612,88 руб., материальная помощь к отпуску 70 000,00руб.

21. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

График отпусков регламентирует очередность предоставления оплачиваемых отпусков в календарном году и содержит сведения о времени распределения отдыха сотрудников (ст. 123 ТК РФ). Согласно трудовому кодексу ежегодный оплачиваемый отпуск устанавливается согласно графику в конце каждого календарного года.

Обществом не создается, резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, в связи со своевременным предоставлением отпусков сотрудникам, согласно утвержденному графику отпусков.

22. Аффилированные лица

Учредитель: Республика Калмыкия в лице Министерства по имущественным и земельным отношениям Республики Калмыкия;

- Хасиков Владлен Александрович – заместитель Министра по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Очиргоряев Александр Алексеевич – начальник отдела распоряжения республиканским имуществом и корпоративной политики Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;

- Эрднеев Лиджи Юрьевич - начальник отдела правового обеспечения Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Харашкин Даниил Александрович – начальник отдела управления республиканским имуществом Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия;
- Мукаев Чингис Валерьевич – главный специалист отдела распоряжения республиканским имуществом и корпоративной политики Министерства по земельным и имущественным отношениям Республики Калмыкия.
- Корнушкаев Эрдм Владимирович - Генеральный директор

23. Соблюдения принципа непрерывности деятельности

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим:

- экономических последствий (отрасль, как пострадавшая от кризиса: туризм, гостиничный бизнес, деятельность по предоставлению мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10),

- ограничительных мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, имевшие место в отчетном периоде, которые обуславливают значительные сомнения в способности Общества, продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, а также существенного сокращения деятельности.

В настоящее время была отменена бронь на гостиничные номера АО «Город Шахмат». С целью извлечения дохода для выплаты заработной платы сотрудникам Общества, руководством было принято решение о сдаче в аренду и в найм нежилых помещений юридическим и физическим лицам.

Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделе 19 настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, что может указывать на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

24. Соблюдение Федерального закона от 25 декабря 2008 г. N 273-ФЗ «О противодействии коррупции»

В соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. N 273-ФЗ «О противодействии коррупции» в 2021 году в АО «Город шахмат» не осуществлялись факты или подозрения в их наличии. Положение утверждено приказом №12-ПР от 10.01.2020 г. в соответствии с ФЗ № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

25. Соблюдение Федерального закона от 7 августа 2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

В соответствии с требованиями Федерального закона от 7 августа 2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Общество не является субъектом Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». В Обществе разработаны процедуры по идентификации лиц, находящихся на обслуживании (клиентов), а также представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев.

Генеральный директор



Корнушкаев Э.В.

Главный бухгалтер



Боджаева И.А.

«17» 03 2022 г.

Пронумеровано, прошито и

скреплено печатью на 56

Взнос в фонд листам

в 1000000 руб. (1.7)

