Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	01	04	2022
Организация Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"	По ОКПО	05313643		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316000375		
Вид экономической деятельности Подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12200		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) г. Самара, 4-й проезд, д. 66, 443080

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА БАЛАНС-ЦЕНТР"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6319185999
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1146319009650

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2021 г.[3]	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	86	7 928
	Основные средства в организации	1151	-	86	7 928
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	460 000	460 000	200 000
	Отложенные налоговые активы	1180	4 097	4 904	4 918
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	464 097	464 990	212 846
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	298	1 208	373
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	1221	298	1 208	373
	Дебиторская задолженность	1230	52 793	8 342	12 538
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	16	1 494	35
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	45 413	23	6 507
	Расчеты по налогам и сборам	1233	141	1 680	1 659
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1234	7 223	5 145	4 337
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 865	3 200	-
	Предоставленные займы	1241	2 865	3 200	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48	411	1 203
	Расчетные счета	1251	48	411	1 203
	Прочие оборотные активы	1260	1 555	29 151	10 665
	Расходы будущих периодов	1261	1 555	29 151	10 665
	Итого по разделу II	1200	57 559	42 312	24 779
	БАЛАНС	1600	521 656	507 302	237 625

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2021 г.[3]	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17 228	17 228	17 228
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	4 018
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	403 767	380 865	166 771
	Итого по разделу III	1300	420 995	398 093	188 017
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	90 140	91 183	41 117
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	90 140	91 183	41 117
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	6 949	-
	Краткосрочные займы	1511	-	6 885	-
	Проценты по краткосрочным займам	1512	-	64	-
	Кредиторская задолженность	1520	10 521	11 077	8 491
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	2 114	5 007	3 674
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	21	21	21
	Расчеты по налогам и сборам	1523	3 512	134	708
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	2	2	2
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	3	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	4	44	40
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1527	4 865	5 868	4 045
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 521	18 026	8 491
	БАЛАНС	1700	521 656	507 302	237 625

Руководитель _____ Курчаткин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Приложение №1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за 2021 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	01	04	2022
Организация Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"	По ОКПО	05313643		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316000375		
Вид экономической деятельности: Подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12200	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2021 г.[3]	За 2020 г.[4]
	Выручка[5]	2110	20	151
	по деятельности с основной системой налогообложения	2111	20	151
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(23)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2121	(-)	(23)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20	129
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(116)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2221	(-)	(116)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20	13
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 720	-
	Долевое участие в российских организациях	2311	10 720	-
	Проценты к получению	2320	82	53
	Проценты к получению	2321	82	53
	Проценты к уплате	2330	(225)	(7)
	Проценты к уплате	2331	(225)	(7)
	Прочие доходы	2340	53 481	327 064
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	2341	45 863	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2342	3 248	-
	Прочие операционные доходы	2343	-	251 608
	Прочие внереализационные доходы	2341	4 370	75 456
	Прочие расходы	2350	(33 732)	(1 471)
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	2351	(86)	(456)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2352	(3 248)	(-)
	Расходы на услуги банков	2353	(203)	(35)
	Прочие операционные расходы	2351	(-)	(120)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	2352	(5 210)	(-)
	Прочие внереализационные расходы	2353	(24 985)	(860)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 346	325 652
	Налог на прибыль	2410	(7 444)	(50 296)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(4 197)	(2)
	отложенный налог на прибыль	2412	(3 247)	(50 294)
	Прочее	2460	(44)	(29)
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2461	(44)	(29)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 858	275 328

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2021 г.[3]	За 2020 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	4 018
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	214
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	6	-
	Совокупный финансовый результат периода[6]	2500	22 864	279 560
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Курчаткин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"01" апреля 2022 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о целевом использовании средств

за 2021 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	01	04	2022
Организация Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"	По ОКПО	05313643		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316000375		
Вид экономической деятельности Подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12200	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2021 г.[1]	За 2020 г.[2]
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
-	**Поступило средств**			
	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
-	**Использовано средств**			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
-	в том числе: социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
-	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Курчаткин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 2022 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 2021 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	01	04	2022
Организация Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"	По ОКПО	05313643		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316000375		
Вид экономической деятельности: Подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12200	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.[1]	3100	17 228	-	4 018	-	166 771	188 017
за 2020 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	279 560	279 560
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	275 328	275 328
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	4 018	4 018
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	214	214
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре-деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(4 018)	-	(65 466)	(69 484)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	(4 018)	x	-	(4 018)
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	(65 466)	(65 466)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.[2]	3200	17 228	-	-	-	380 865	398 093
за 2021 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 902	22 902
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	22 858	22 858
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	44	44
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.[3]	3300	17 228	-	-	-	403 767	420 995

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2019 г.[1]	Изменения капитала за 2020 г.[2]		На 31 декабря 2020 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	188 017	275 328	(65 252)	398 093
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок	3500	188 017	275 328	(61 234)	380 865
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	166 771	275 328	(61 234)	380 865
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок	3501	166 771	275 328	(61 234)	380 865
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)	3412	-	-	-	-
до корректировок	3422	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3502	-	-	-	-
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2021 г.[3]	На 31 декабря 2020 г.[2]	На 31 декабря 2019 г.[1]
Чистые активы	3600	420995	398093	188017

Руководитель _____ Курчаткин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 2022 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Приложение №2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств

за 2021 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	01	04	2022
Организация Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"	По ОКПО	05313643		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6316000375		
Вид экономической деятельности: Подготовка строительной площадки	по ОКВЭД 2	43.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12200		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2021 г.[1]	За 2020 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 812	6 182
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	388	166
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	5 424	6 016
Платежи - всего	4120	(10 405)	(6 303)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(349)	(80)
в связи с оплатой труда работников	4122	(100)	(33)
процентов по долговым обязательствам	4123	(212)	(7)
налога на прибыль организаций	4124	(2 701)	(-)
прочих налогов и сборов	4125	(399)	(129)
прочие платежи	4129	(6 644)	(6 054)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 593)	(121)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г.[1]	За 2020 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13 366	49 256
в том числе от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	2 585	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 781	49 256
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 250)	(18 617)
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	(-)	(10 750)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 250)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(14)
прочие платежи	4229	(-)	(7 853)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	11 116	30 639
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 220	16 000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	7 220	16 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2021 г.[1]	За 2020 г.[2]
Платежи - всего	4320	(14 105)	(47 311)
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	(-)	(38 196)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(14 105)	(9 115)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 885)	(31 311)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(362)	(793)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	410	1 203
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	48	410
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Курчаткин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 2022 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 513eb56f-3d0a-4dfb-b061-fa5098acc6d2

АО "САРЗ", КУРЧАТКИН ВАЛЕНТИН ВЛАДИМИРОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
01.04.2022 10:51 (MSK), Сертификат № 2A14780058AE658E47C1B9EC7663184D

Межрайонная ИФНС России № 21 по Самарской области, Можаровский Евгений Владимирович
02.04.2022 01:40 (MSK), Сертификат № 11E3840001AEF6B2490BE173E4F724FA

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА БАЛАНС ЦЕНТР
общество с ограниченной ответственностью
СРО АСС 12006106795

ООО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА БАЛАНС-ЦЕНТР»
ОГРН 1146319009650
ИНН 6319185999 КПП 631901001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерное общество «Самарский авторемонтный завод» за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям (акционерам) и иным пользователям
Акционерное Общество «Самарский авторемонтный завод»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации Акционерное Общество «Самарский авторемонтный завод» (ОГРН 1026301159378; адрес юридический: 443080, Самарская обл., г. Самара, 4-й проезд, д. 66), 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;
- отчета о движении денежных средств за 2021 год;
- пояснения к бухгалтерской отчетности, включая краткий обзор учетной политики за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Акционерное Общество «Самарский авторемонтный завод» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному Обществу «Самарский авторемонтный завод» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Акционерного Общества «Самарский авторемонтный завод» 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 Акционерное Общество «Самарский авторемонтный завод», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации Акционерное Общество «Самарский авторемонтный завод».

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на пункт п.9 Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором описано, что по состоянию на 31.12.2021года акционерное общество «Самарский авторемонтный завод» получило доход от инвестиционной деятельности в размере 10 720 тыс. руб. Учитывая п. ПБУ 10\99 «Расходы организации: Расходы по инвестиционной деятельности накопленные на счете 97 «Расходы будущих периодов» в течении 2019-2020 годов, ранее отложенные с сумме 29 151 тыс. руб., учтены для определения финансового результата в 2021году, при появлении доходов от инвестиционной деятельности.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 основой 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;
- 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 Акционерного общества «Самарский авторемонтный завод»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством организации Акционерное общество «Самарский авторемонтный завод»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством организации Акционерное общество «Самарский авторемонтный завод» 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 Акционерного общества «Самарский авторемонтный завод» 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 (финансовой) 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 «Самарский авторемонтный завод» способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров и руководством, ответственных за корпоративное управление, 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.

Руководитель аудита,
по результатам которого выпущено аудиторское заключение,
ОРНЗ 22 006 100 698 В.В. Савина

Руководитель аудиторской организации
ООО «АФ БАЛАНС-ЦЕНТР»
ОРНЗ 22 006 100 711 Г.Д. Комарова

Аудиторская организация:
ООО «Аудиторская фирма БАЛАНС-ЦЕНТР»,
ОГРН 1146319009650,
443030, г. Самара, ул. Чернореченская, д.21, офис 437,
Член СРО «Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006106795.

«31» марта 2022 года

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 513eb56f-3d0a-4dfb-b061-fa5098acc6d2

АО "САРЗ", КУРЧАТКИН ВАЛЕНТИН ВЛАДИМИРОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
01.04.2022 10:51 (MSK), Сертификат № 2A14780058AE658E47C1B9EC7663184D

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

Акционерного общества

«Самарский авторемонтный завод»

САМАРА 2021

Оглавление

ПОЯСНЕНИЯ 1

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 3

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ (ПБУ 1/2008) 4

3. ИНФОРМАЦИЯ О АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ (ПБУ 3/2006) 4

4. ПОДГОТОВКА БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 4/99) 4

4а. ВЛИЯНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020г. 5

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАПАСАХ (ФСБУ 5/2019) 5

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ И ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВАХ (ПБУ 6/01, 2/2008)5

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/98) 6

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02) 6

9. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ (ПБУ 9/99; ПБУ 10/99) 6

10. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВАХ (ПБУ 14/2007) 7

11. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ И КРЕДИТАХ (ПБУ 15/2008) 7

12. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ (ПБУ 19/02) 7

13. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (ПБУ 9/99; ПБУ 10/99; ПБУ 4/99) 7

14. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ (ПБУ 18/02) 9

15. КАПИТАЛ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ, ДИВИДЕНДЫ 10

16. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....10

Данная пояснительная записка является пояснением бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарский авторемонтный завод» (далее по тексту АО "САРЗ") за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация АО «САРЗ» зарегистрирована 10.02.93г. Постановлением главы администрации Октябрьского района гор. Самары № 878 от 10.02.1993 г., является правопреемником организации АП «Самараавторемонт», основной государственный регистрационный № 1026301159378.

ИНН/КПП 6316000675/631601001.

Дата постановки на налоговый учет 23.06.93г. в ИФНС России по Октябрьскому району г.Самары.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) основной государственный регистрационный № 1026301159378, дата государственной регистрации 08.10.2002.

Юридический адрес: Российская Федерация, 443080, г. Самара, 4-ый проезд, 66

Почтовый адрес: Российская Федерация, 443080, Самарская обл., г.Самара, 4-й проезд,66.

Филиалы, представительства, обособленные подразделения на 31.12.2020г. - отсутствуют.

Дочерние компании:

ООО «ОАЗИС» ИНН 6311080708, доля участия АО «САРЗ» - 100%;

ООО «СЗ «Логика», ИНН 6316265318, доля участия АО «САРЗ» - 100%.

Исполнительный орган АО «САРЗ»: генеральный директор Курчаткин Валентин Владимирович, действует на основании Устава.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 года составляет 17 228 000,00 рублей (Семнадцать миллионов двести двадцать восемь тыс. руб. 00 копеек), оплачен полностью.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров организации на дату окончания последнего отчетного года: 127 акционеров (подтверждено на 31.12.2021г. выпиской из реестра регистра НРК Р.О.С.Т.).

Акционеры, владеющие не менее чем 5 процентами уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Акционеры	Доля участия лица в уставном капитале, %:	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций, %:
Кадочникова Валентина Максимовна	41,7	41.7
Крючков Николай Геннадьевич	16,7	16,7
Курчаткин Валентин Владимирович	8,3	8,3
Малеев Михаил Вячеславович	11,7	11,7
Малеева Арина Вячеславовна	5,0	5,0

Сведения о видах экономической деятельности согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2), основным видом деятельности Общества является:

43.12 Подготовка строительной площадки.'

Среднесписочная численность работающих - 1 человек. Организация планирует осуществлять финансово-хозяйственную деятельность как минимум в течение ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Организация зарегистрирована в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства (10.08.2017г.).

Организация подлежит обязательному аудиту согласно ст.88 ФЗ «Об акционерных обществах». Аудитор — Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма БАЛАНС-ЦЕНТР», ОГРН 1036300899799, ИНН 6319045007/631901001.

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ (ПБУ 1/2008)

Учетная политика Организации на 2017г. и на последующие годы утверждена приказом от 28.12.2016г. Изменения в Учетную политику Организации вносились приказами от 31.12.17г., 20.07.18г., 27.12.19г., 30.12.20г.

При формировании Учетной политики Организации: соблюдены следующие принципы, изложенные в Положении по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации»:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения Учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации 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);
- оценка существенности выявления ошибок определяется в пределах 5 % (ПБУ 22/2010, Приказ от 28 июня 2010 г. № 63н);
- при раскрытии информации (числовых показателей) в бухгалтерской отчетности по статьями и Отчете о финансовых результатах по статьям доходов и расходов применяется уровень существенности 5 % от раскрываемой статьи (ПБУ 4/99, Приказ от 6 июля 1999 г. № 43н).
- Влияние изменений вступивших с 01.01.2022г. правил ФСБУ 5/2019 – не оказало существенного влияния на учет запасов.
- Определить перспективный способ перехода на ФСБУ 5/2019г.
- ФСБУ 6/2020г. в 2021г. - не применялось.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется организацией ООО «КРЕАТИВ» на основе договора на бухгалтерское обслуживание.

3. ИНФОРМАЦИЯ О АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ (ПБУ 3/2006)

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, за период 2021 года не было.

4. ПОДГОТОВКА БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 4/99)

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете (Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете») и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности.

Организация при составлении Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и пояснений к ним придерживается принятых ею правил их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приведены в бухгалтерской отчетности обособленно, если общество считает их существенными и без знания о них заинтересованными пользователями невозможна правильная

оценка финансового положения организации и финансовых результатов ее деятельности, в том числе дана расшифровка показателей в пояснительной записке по разделам за 2 отчетных периода.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на русском языке и в валюте Российской Федерации (российский рубль), числовые показатели указаны в "тыс. руб.".

Бухгалтерский баланс содержит числовые показатели: "Раздел", "Группа статей", "Статьи".

Существенных (и иных) отступлений при составлении бухгалтерской отчетности - нет.

4а. ВЛИЯНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020г.

Изменений вступительных остатков бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2021 года в 2021 году не осуществлялось.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАПАСАХ (ФСБУ 5/2019)

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Для целей бухгалтерского учета запасы квалифицировать по видам, исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла организации (по учетным группам для отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Классификацию запасов определять исходя из положений ФСБУ 5/2019:

- материалы;
- готовая продукция;
- товары; …

Классификацию материалов определять исходя из положений Плана счетов № 94н:

- сырье и материалы;
- покупные полуфабрикаты и комплектующие;
- топливо;
- тара;
- запчасти;
- строительные материалы;
- инструменты и инвентарь (в т.ч. малоценные основные средства СПИ > и < 12 мес., стоимость < 40 000 руб.);
- специальная одежда и специальная оснастка;
- строительная опалубка, титульные (нетитульные) сооружения;
- прочие МПЗ (в том числе учитывается и группа «отходы» и общехозяйственные и запасы.

На основании п.6 ФСБУ 5/2019 учет всех видов запасов в организации вести по номенклатурным номерам.

После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета (п.6 ФСБУ 5/2019).

Списание стоимости при выбытии запасов производится по средней себестоимости. Фактические затраты на приобретение материалов определяются с учетом транспортных расходов.

Оценку запасов после их признания согласно пункту 9,28 ФСБУ 5/2019 признавать по фактической себестоимости отчетного периода.

В составе запасов Общества на 31.12.2021 года запасы - отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. в организации запасы отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ И ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВАХ (ПБУ 6/01, 2/2008)

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной

Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1. По основным средствам, введенным в эксплуатацию до 2020г., амортизация в бухгалтерском учете начисляется исходя из единых норм амортизационных отчислений, утвержденных Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. №1072, в налоговом учете – исходя из сроков полезного использования, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/98)

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на размер имущества, капитала и обязательств, нет (наличие финансовой оценки).

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02)

Организация является субъектом малого и среднего предпринимательства, среднесписочная численность 1 чел.; согласно п.7.4 ПБУ-1/2008, принято решение не создавать резервы на отпуск.

9. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ (ПБУ 9/99; ПБУ 10/99)

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность, расшифровка:

Показатели	**31.12.2021г.** (тыс. руб.)	**31.12.2020г.** (тыс. руб.)	**31.12.2019г.** (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками	16	22	6 507
Расчеты с покупателями и заказчиками	45412	1 494	35
Расчеты по налогам и сборам	62	1 680	1 659
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7224	5 146	4 337
Всего	52 714	8 342	12 538

Кредиторская задолженность расшифровка:

Показатели	**31.12.2021г.** (тыс. руб.)	**31.12.2020г.** (тыс. руб.)	**31.12.2019г.** (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками	2114	5 007	3 674
Расчеты с покупателями и заказчиками	25 - 4 = 21	21	21
Расчеты по налогам и сборам	34	134	708
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2	2	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	3	0	0
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	4	44	40
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4866	5 869	4 645
Всего	**9 249**	**11 077**	**8 491**

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 составляет 120 тыс. руб.

Согласно п.9 ПБУ 10/99 расходы должны соответствовать доходам. Расходы по инвестиционной деятельности накопленные на счете бухгалтерского учета 97. в течение 2019г. - 2020г. ранее отраженные в сумме 29 151 тыс. руб. учтены для определения финансового результата в 2021 году при появлении доходов от инвестиционной деятельности. В 2021 году получен доход от инвестиционной деятельности в размере 10 720 тыс. руб., источник ООО «ОАЗИС».

10. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВАХ (ПБУ 14/2007)

Нематериальных активов организация не имеет.

11. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ И КРЕДИТАХ (ПБУ 15/2008)

Вид займов	на 31.12.2021г. (тыс. руб.)	на 31.12.2020г. (тыс. руб.)	на 31.12.2019г. (тыс. руб.)
Краткосрочные займы			
2,5%, срок погашения 2021г.	0	6 885	0
Всего краткосрочных займов	**0**	**6 885**	**0**
Долгосрочные займы	**0**	**0**	**0**
Всего	**0**	**6 885**	**0**
% от валюты баланса	0	1,36%	0%
Задолженность по "%" займа	**0**	**65**	**0**

12. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ (ПБУ 19/02)

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе на отчетную дату по стоимости их принятия к бухгалтерскому учету (п.8,21,24 ПБУ 19/02).

Учет финансовых вложений ведется по первоначальной стоимости по каждой единицы бухгалтерского учета (вклад).

Резерв на обесценение не создавался, нет риска ликвидаций организаций (устойчивых признаков банкротства - длительное наличие признаков банкротства на протяжении более одного годового периода).

Вид финансовых вложений	на 31.12.2021г. (тыс. руб.)	на 31.12.2020г. (тыс. руб.)	на 31.12.2019г. (тыс. руб.)
Паи и акции			
Вносы в уставные фонды дочерних предприятий	460 000	460 000	200 000
Всего паев и акций	**460 000**	**460 000**	**200 000**
Долгосрочные займы	**1665**	**0**	**0**
0%, срок погашения 2025	1665	0	0
Краткосрочные займы	1200	0	0
3%, срок погашения 2022г.	1 200	3 200	0
Всего краткосрочных займов	**0**	**3 200**	**0**
Всего	**462865**	**463 200**	**200 000**
% от валюты баланса	88,75%	91,40%	84.17%

Погашение займов запланировано в сроки, предусмотренные договорами,– в 2022 - 2025 годах.

13. ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ, ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (ПБУ 9/99; ПБУ 10/99; ПБУ 4/99)

Выручка от основной деятельности в 2020-2021г.г.:

Выручка по видам деятельности	сумма 2021г., (тыс. руб.)	доля 2021г., %	сумма 2020г., (тыс. руб.)	доля 2020г., %
сдача помещений, земельных участков в аренду	0	0	117	77,5
передача электроэнергии	0	0	0	0
Отопление	0	0	0	0
передача коммунальных услуг	0	0	0	0
агентское вознаграждение	20.0	100	33	21,9
Прочее	0		1	0,6
Всего	**20.0**	**100**	**151**	**100**

Основные статьи затрат, включенные в себестоимость:

Статьи затрат	сумма 2021г., (тыс. руб.)	доля 2021г., %	сумма 2020г., (тыс. руб.)	доля 2020г., %
Электроэнергия	0	0	0	0
Газ	0	0	0	0
Вода	0	0	0	0
Зарплата	0	0	76	55,1
начисления на ФОТ	0	0	23	16,7
амортизация ОС	0	0	23	16,7
содержание имущества	0	0		
прочие расходы	0	0	16	11,5
всего	0	0	**138**	100

Прочие (внереализационные) доходы:

Доходы	сумма 2021г., (тыс. руб.)	доля 2021г., %	сумма 2020г., (тыс. руб.)	доля 2020г., %
дивиденды, полученные от дочерней организации	10 720	16,67	75 000	22,9
% по депозитам	82	0	53	0
стоимость земельных участков после объединения		0	456	0,1
стоимость реализации основных средств	45863	71,35	0	0
сумма компенсации расходов	3540	5,50	0	0
доходы по договору цессии	3 248	5,18	0	0
разница между оценочной и остаточной стоимостью ОС при передаче в уставный капитал	0	0	251 608	77,0
резервы по сомнительным долгам	830	1,30	0	0
всего	**64 283**	**100**	**327 117**	**100**

Прочие (внереализационные) расходы:

Расходы	**сумма 2021г.,** (тыс. руб.)	**доля 2021г., %**	**сумма 2020г.,** (тыс. руб.)	**доля 2020г., %**
стоимость реализации основных средств	86	0	0	0
стоимость расходов, предъявленных к компенсации	6 788	20,12	0	0
стоимость земельных участков после объединения	0	0	456	30,9
разница между оценочной и остаточной стоимостью ОС при передаче в уставный капитал	0	0	120	8,1
% по займам	0	0	7	0,5
расходы агента	0	0	27	1,8
РКО	203	0,6	35	2,3
не принимаемые при налогообложении	198	0,6	826	55,9
Прочие	0	0	7	0,5
Резервы по сомнительным долгам	950	2,8	0	0
Отложенные расходы по инвестиционной деятельности	25 507	75,88	0	0
Всего	**33 732**	**100**	**1 478**	**100**

14. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ (ПБУ 18/02)

Организация применяет ПБУ-18/02. Расчет чистой прибыли осуществляется путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на суммы постоянного налогового расхода, увеличения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода (способом отсрочки, или затратным способом).

В 2021г.:

Прибыль до налогообложения в 2021г. составила 30 345234 руб., в т.ч.:

прибыль, исчисляемая по ставке 20% - 19 625 234 руб. (сумма налога на прибыль = 3925047 руб.);

прибыль, исчисляемая по ставке 0% - 10 720 000 руб. (дивиденды, полученные от дочерней организации ООО «ОАЗИС», доля участия АО «САРЗ» с марта 2018г.- 100% ; пп. 1 п. 3 ст. 284 НК РФ).

Условный расход по налогу на прибыль рассчитывается исходя из бухгалтерской прибыли и равен 3 925 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход равен 40 822 руб. (отдельно в отчете о финансовых результатах не показывается, входит в показатель "налог на прибыль" (стр.2410)).

Расход по налогу на прибыль (стр.2410 отчета о финансовых результатах) = -7444 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль определяется в соответствии с гл.25 НК РФ и равен сумме по Декларации по налогу на прибыль - 4 197 371 руб. (сумма = -4197 тыс. руб., стр.2411).

Отложенный налог на прибыль – суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за отчетный период. ОНА и ОНО представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль — в других отчетных периодах.

Уменьшение отложенного налога на прибыль равно 237 тыс. руб.; отражается в стр.2412 Отчета о финансовых результатах;

изменение отложенного налогового актива (уменьшение) –807367 руб. (Кт сч.09);

изменение отложенного налогового обязательства (уменьшение) +1 043 971 руб. (Дт 77).

Налог на прибыль = УРПН ± ПНР (РПН-УРПН) = 3925 -8122 =-4197 тыс. руб.

В 2021г. признаны в затратах, расходы учтенные на балансовом счете 97.

15. КАПИТАЛ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ, ДИВИДЕНДЫ

Уставный капитал Организации на 31.12.2021 года равен 17 228 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов на 31.12.2021 года - не создавались.

Добавочный капитал на 31.12.2021г.– отсутствует, на 31.12.2020г. - отсутствовал.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 года = 403767 тыс. руб., в том числе сумма чистой прибыли за 2021г. = 22858 тыс. руб. Совокупный финансовый результат – 22864 тыс.руб.

Доход по корректировки за 2019г. = 6 тыс. руб.

Выплата дивидендов - не производилась в 2021г.

Чистые активы Общества на 31.12.2021 года составляют 420995 тыс. руб. и превышают его Уставный капитал

16. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Согласно Закону РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" аффилированными лицами являются - физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

Аффилированными лицами юридического лица являются:

- член его Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа;
- лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо;
- лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица;
- если юридическое лицо является участником финансово-промышленной группы, к его аффилированным лицам также относятся члены совета директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово -промышленной группы.

Аффилированными лицами по отношению к АО «САРЗ» являются:

Курчаткин В.В. - лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа – генерального директора, член совета директоров;

Кадочникова В.М. - акционер, доля в УК 41,7%;

члены совета директоров: Иткин Д.П., Кадочников В.Н., Крючков Н.Г., Малеев В.М., Сидорович В.А.;

дочерние компании:

ООО «ОАЗИС» ИНН ИНН 6311080708, доля участия АО «САРЗ» - 100 %;

ООО «СЗ Логика», ИНН6316265318, доля участия АО «САРЗ» - 100%.

Хозяйственные сделки с аффилированными лицами:

договоры с организацией ООО «ОАЗИС»- агентский договор;

договоры реализации земельных участков с организацией ООО «СЗ «Логика», договоры передачи затрат.

Образовавшаяся в отчетном периоде дебиторская и кредиторская задолженность по аффилированным лицам планируется к погашению в сроки, предусмотренные договорами, в 2022 году.

Генеральный директор Курчаткин В.В.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Самарский авторемонтный завод"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	86	7928
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	460000	460000	200000
Отложенные налоговые активы	1180	4097	4904	4918
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	298	1208	373
Дебиторская задолженность *	1230	52793	8342	12538
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2865	3200	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48	411	1203
Прочие оборотные активы	1260	1555	29151	10665
ИТОГО активы	-	521656	507302	237625
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	90140	91183	41117
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	6949	-
Кредиторская задолженность	1520	10521	11077	8491
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	100661	109210	49608
Стоимость чистых активов	-	420995	398093	188017

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Документ подписан электронной подписью
Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"
Электронный документ 513eb56f-3d0a-4dfb-b061-fa5098acc6d2

АО "САРЗ", КУРЧАТКИН ВАЛЕНТИН ВЛАДИМИРОВИЧ, ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
01.04.2022 10:51 (MSK), Сертификат № 2A14780058AE658E47C1B9EC7663184D

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки

ООО "Компания "Тензор"

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **01.04.2022** в **10.51.40** был отправлен документ (документы) в файле (файлах):

NO_BUHPZ_6316_6316_6316000375631601001_0B30B867-62F2-479C-9D27-BA2230D3C329_20220401_7893b90b-5571-4337-9a92-2ff4ade4f419,
NO_BUHAZ_6316_6316_6316000375631601001_0B30B867-62F2-479C-9D27-BA2230D3C329_20220401_01b78fe7-b70d-48a5-b2bc-121b563683f0,
NO_BUHOTCH_6316_6316_6316000375631601001_20220401_53528887-2C98-47E3-B39B-A0AC006F21B1 ,

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

АО "САРЗ", 6316000375/631601001 .

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1BE0009962374

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

Межрайонная ИФНС России №21 по Самарской области (код 6316) .

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

6316

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Документ подписан электронной подписью **Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"** **Электронный документ** 513eb56f-3d0a-4dfb-b061-fa5098acc6d2	**Декларация** **ООО "КОМПАНИЯ "ТЕНЗОР",** Уваров Сергей Васильевич, ДИРЕКТОР **01.04.2022** 10:51 (MSK), Сертификат № 48E2530066AD3FAD4B076BA373068D68