

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	533	(306)	2 504	350	350	(143)	-	-	-	2 687	(99)
	5110	за 2019г.	533	(163)				(143)	-	-	-	533	(306)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	183	(79)				(20)	-	-	-	183	(99)
	5111	за 2019г.	183	(60)				(19)	-	-	-	183	(79)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2020г.	350	(227)	2 504	350	350	(123)	-	-	-	2 504	
	5112	за 2019г.	350	(103)				(124)	-	-	-	350	(227)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	2 755	-	(2 504)	251
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак, знак обслуживания (Город-отель "Бархатные сезоны") новый	5181	за 2020г.	-	57	-	-	57
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак обслуживания "Бархатные сезоны" "Спортивный квартал"	5182	за 2020г.	-	60	-	-	60
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак обслуживания "Бархатные сезоны" "Семейный квартал"	5183	за 2020г.	-	60	-	-	60
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак обслуживания "Бархатные сезоны" "Екатерининский квартал"	5184	за 2020г.	-	60	-	-	60
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак, знак обслуживания "ОМЕГА"	5185	за 2020г.	-	14	-	-	14
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Официальный сайт города-отеля "Бархатные сезоны" https://bh-s.ru/	5186	за 2020г.	-	2 129	-	(2 129)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Официальный сайт НАО "Центр "Омега" https://www.center-omega.ru/	5187	за 2020г.	-	375	-	(375)	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грузинов Егор Николаевич

(расшифровка подписи)

09 марта 2021

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	83 750	97 231	93 273	(10 462)	77 246
	5250	за 2019г.	115 440	143 628	132 640	(42 678)	83 750
в том числе:							
	5241	за 2020г.					
	5251	за 2019г.					
Транспортные средства	5242	за 2020г.		7 195		(7 195)	
	5252	за 2019г.		80		(80)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2020г.		214		(214)	
	5253	за 2019г.		273	65	(208)	
Сооружения	5244	за 2020г.	17 152	63 479	68 897	(220)	11 514
	5254	за 2019г.	18 309	94 289	72 293	(23 153)	17 152
Здания	5245	за 2020г.	64 315	11 582	10 889	(268)	64 740
	5255	за 2019г.	95 526	35 848	54 186	(12 873)	64 315
Офисное оборудование	5246	за 2020г.	316	709	632	(77)	316
	5256	за 2019г.	316	5 760	2 194	(3 566)	316
Другие виды основных средств	5247	за 2020г.		1 204		(1 204)	
	5257	за 2019г.					
Машины и оборудование (кроме офисного)	5248	за 2020г.	1 967	12 848	12 855	(1 284)	676
	5258	за 2019г.	1 289	7 378	3 902	(2 798)	1 967

Велотренажер для сайклинга профессиональный, (ДхШхВ) 1180x580x1040мм, рама алюминий, поверхность с водосталкивающим покрытием - D91PCNEO (Италия)		70
Вилочный погрузчик Toyota, модель 62-8FD25 FSV 4700		968
Вилочный погрузчик Toyota, модель 62-8FD25 FSV 4700		968
Витрина тепловая настольная, Т=+35...+75 С, U=220В, N=2,45квт, 900x500x715мм - TECFRIGO ORIZONT 202QHOT(Италия)		84
Витрина холодильная настольная, Т=+4...+10 С, U=220В, N=0,49квт, 1200x500x715мм - TECFRIGO ORIZONT 200Q (Италия)		82
Гантели хромированные (1-10кг) со стойкой, в комплект входят 10 пар гантелей весом от 1 до 10кг, 620x600x1060мм (Италия)		70
Гантели хромированные (1-10кг) со стойкой, в комплект входят 10 пар гантелей весом от 1 до 10кг, 620x600x1060мм (Италия)		70
Гриль электрический, U=220В, N=3,8квт, 600x510x505мм - САЛАМАНДРА SIRMAN PRO		50
Гриль электрический, U=220В, N=3,8квт, 600x510x505мм - САЛАМАНДРА SIRMAN PRO		50
Декоративная перегородка с полками (ш=1300). Металлокаркас, оргстекло		344
Декоративная перегородка с полками (ш=700). Металлокаркас, оргстекло		271
Держатель стойка для хранения 7 ножей ледовых комбайнов		55
Держатель стойка для хранения, суши 3 полотенец ледовых комбайнов		47
Держатель стойка для хранения, суши 3 полотенец ледовых комбайнов		47
Дефибриллятор-монитор ZOLL M-Series		320
Дефибриллятор-монитор ZOLL M-Series		320
Дорожка беговая профессиональная, V=0,8-25км/ч, наклон 0-18%, 2190x940x1500мм, беговое покрытие 520x1515мм, N=2,5/6.0л.с., Nпотр.=90-265В/3,3кВт - RUN		474
Дорожка беговая профессиональная, V=0,8-25км/ч, наклон 0-18%, 2190x940x1500мм, беговое покрытие 520x1515мм, N=2,5/6.0л.с., Nпотр.=90-265В/3,3кВт - RUN		474
ЖК телевизор 46" Samsung LH46HBLBC/C1		46
ЖК телевизор 46" Samsung LH46HBLBC/C1		46
ЖК телевизор 46" Samsung LH46HBLBC/C1		46
Зонт вытяжной центр. ITERMA Ш430 3ЦПВ 1900/1600/350		42
Зонт вытяжной центр. ITERMA Ш430 3ЦПВ 1900/2000/350		53
Измеритель давления и скорости потока Testo 512, с соединительной трубкой, трубкой Пита 500 мм, кейсом для хранения и транспортировки		43
Измеритель тока срабатывания автоматических выключателей		73
Измеритель тока срабатывания автоматических выключателей		73
Кабина для проведения физиотерапии, экранированная тканью, каркас из никелированных труб, 2,2x1,8x2м		68
Камера морозильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера морозильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера морозильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера морозильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Камера холодильная Т=-25...-15 С, V=9,9м3, 2860x1960x2200мм - КХН-9.91 (Полаир, Россия)		82
Картофелечистка на подставке - SIRMAN PPJ 20 SC 3 Ф		75
Ковровая дорожка, 2,0x10м Akzentо 93/4		38
Ковровая дорожка, 2,0x10м Akzentо 93/4		38
Ковровая дорожка, 2,0x10м Akzentо 93/4		38
Комплект для сварки оптических волокон Fujikura: сварочный аппарат FSM-60S, скальватель СТ-30А, аккумулятор ВТН-08, шнур для зарядки батареи DCC-14		260
Комплект кухонной мебели, столы с размерами в плане 1000x600мм, 1470x600мм		44
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект мебели для предприятий общественного питания: стол деревянный круглый, d=900, H=750мм, столешница-МДФ, шпон дуба и 4 мягких стула		50
Комплект штанги 275кг 1 гриф 29/2200 1 пара замков, диски цветные: 4x25, 4x20, 2x15, 2x10, 2x5, 2x2,5, 2x1,25, 4x0,5, 2x0,25кг (Швеция)		233
Комплект штанги 275кг 1 гриф 29/2200 1 пара замков, диски цветные: 4x25, 4x20, 2x15, 2x10, 2x5, 2x2,5, 2x1,25, 4x0,5, 2x0,25кг (Швеция)		233
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка-суперавтомат с кофемолкой с 14 степенями измельчения, загрузка зерен 120г, U=220В, N=1,35квт, 28,5x42x38см - ESAM 6600 (De Longhi, Италия)		65
Кофемашинка, U=220В, N=1,15кВт - Philips-Saeco HD8854/09		47
Кресло массажное EC-3700		364
Куттер, V=9л, U=220В, N=0,8квт, 450x280x400мм - SIRMAN C 9 VV		42
Кухонный комбайн, V=6,7л, блендер, V=1,5л, U=220В, N=1,5квт - KENWOOD KM 020		42
Кухонный комбайн, V=6,7л, блендер, V=1,5л, U=220В, N=1,5квт - KENWOOD KM 020		42
Кухонный комбайн, V=6,7л, блендер, V=1,5л, U=220В, N=1,5квт - KENWOOD KM 020		42

Толщиномер ультразвуковой УТ-84			48
Тренажер "Машина Смита" для тренировки мышц ног, 1260x1900x2040мм - MB 2.22, MB-PIECE			61
Тренажер для ягодичных и приводящих-отводящих мышц бедра (стоя) комбинированный, 1330x730x1775мм - MB3.13			41
Тренажер многофункциональный "Перекрестная тяга", 2700x625x2200мм - MB 3.05, MB 5.08, MB5.09, MB5.12, MB 5.13			59
Трехфункциональный зонд к прибору Testo 435			36
Трибуны металлические быстровозводимые (без учета кресел)			72410
Турбидиметр портативный (HI 93703 Hanna)			59
Устройство трассировки линии (CS-8000 Greenlee)			41
Устройство трассировки линии (CS-8000 Greenlee)			41
Фотокамера EOS 5D Mark III Kit24-105			142
Фризер для мороженого, производ. 3кг/час, U=50мм - NEMOX GELATO PRO 3000			135
Фритюрница электрическая, V=2x14л, U=380В, N=22,2квт, 800x900x900мм - EF 9/28M (KOGAST, серия 900)			105
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф низкотемпературный Т=-18 С, V=500, U=220В, N=0,4квт, 697x655x2028мм - СВ 105-S (Полаир, Россия)			37
Шкаф расстоечный тепловой, Т=20-85 С, U=220В, N=2,53квт, 840x768x1044мм - ШРТ-10-1/1М ("Чувашторгтехника")			37
Шкаф расстоечный тепловой, Т=20-85 С, U=220В, N=2,53квт, 840x768x1044мм - ШРТ-10-1/1М ("Чувашторгтехника")			37
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф холодильный Т=0...+6С, V=700л, 4 полки, U=220В, N=0,35кВт, 697x854x2028мм - CM 107-S (ШХ 0.7) (Полаир, Россия)			35
Шкаф шоковой заморозки, 10x1/1GN, производ. 6/28кг/90мин., U=220В, N=1,1квт, 760x760x1630мм - ELECTROLUX RBS 101 726622			543
Шкаф-витрина винная, V=500л, Т=+1...+10 С, 1950x680x730мм - "СТЕЛЛА"			79
Шланг термостойчивый "Kiddle" с транспортировочной катушкой и регулируемым напором струи Дв30x4, L=50м			277
Шланг термостойчивый "Kiddle" с транспортировочной катушкой и регулируемым напором струи Дв30x4, L=50м			277
Шланг термостойчивый "Kiddle" с транспортировочной катушкой и регулируемым напором струи Дв30x4, L=50м			277
Шланг термостойчивый "Kiddle" с транспортировочной катушкой и регулируемым напором струи Дв30x4, L=50м			277
Электрокардиограф 3/1канальный, U=220В, N=0,2 кВт, - SCHILLER CARDIOVIT AT-1			53
Электрокардиограф 3/1канальный, U=220В, N=0,2 кВт, - SCHILLER CARDIOVIT AT-1			53
Электрокардиограф 3/1канальный, U=220В, N=0,2 кВт, - SCHILLER CARDIOVIT AT-1			53
Электрокардиограф 3/1канальный, U=220В, N=0,2 кВт, - SCHILLER CARDIOVIT AT-1			53
Электрокардиограф 3/1канальный, U=220В, N=0,2 кВт, - SCHILLER CARDIOVIT AT-1			53
Электрофицированная система подъема флагов для церемонии награждения - ЭСПФ-ЭГ			739
Нежилое здание Уч.14 Литер 1		1294	
Нежилое здание Уч.14 Литер 2		3251	
Нежилое здание Уч.14 Литер 3		1261	
Нежилое здание Уч.14 Литер 4		3373	
Нежилое здание Уч.14 Литер 5		1327	
Нежилое здание Уч.14 Литер 6		3251	
Нежилое здание Уч.17 Литер 1		2046	
Нежилое здание Уч.17 Литер 2		2090	
Нежилое здание Уч.17 Литер 3		2046	
Нежилое здание Уч.17 Литер 4		2090	
Нежилое здание Уч.17 Литер 5		2057	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	506 435	518 811	1 310 354
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 826 017	15 831 662	21 029 201
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	581	581	581
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грузинов Егор Николаевич

(расшифровка подписи)

09 марта 2021

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	506 435	518 811	1 310 354
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 826 017	15 831 662	21 029 201
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	581	581	581
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Грузинов Егор Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Грузинов Егор Николаевич
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Грузинов Егор Николаевич
(расшифровка подписи)

9 марта, 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				Списание резерва	Создание резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	451 814	(299 403)	196 224	34 477	(164 615)	(142)	30 735	6 220	(19 328)		41 922	86	559 766	(281 776)	
	5530	за 2019г.	2 535 197	(300 403)	86 155	151 382	(2 355 753)	(2 908)	43 989	125 198	(168 186)		68	37 675	451 814	(299 403)	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	57 840	(16 225)	139 686	208	(42 953)	(16)	13 963	41	(4 676)				154 765	(6 897)	
	5531	за 2019г.	2 233 601	(38 990)	36 628		(2 212 342)	(46)	35 022	237	(12 495)				57 840	(16 225)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	21 955	(1 691)	12 205	1 281	(8 091)				(813)				27 350	(2 504)	
	5532	за 2019г.	12 644	(1 206)	19 487		(10 177)		351		(836)				21 955	(1 691)	
Прочая	5513	за 2020г.	1 093		18		(980)								131		
	5533	за 2019г.	1 811		487		(1 205)								1 093		
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	66 313		30 244		(79 371)						41 659	21	58 866		
	5534	за 2019г.	5 212		23 978		(511)						4	37 629	66 313		
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2020г.	13 737				(9 793)							19	3 963		
	5535	за 2019г.	4 951		8 845		(59)								13 737		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2020г.	290 876	(281 487)	14 071	32 988	(23 427)	(126)	16 772	6 179	(13 839)		263	46	314 691	(272 375)	
	5536	за 2019г.	276 978	(260 207)	3 271	151 382	(138 000)	(2 862)	8 615	124 960	(154 855)		63	45	290 876	(281 487)	
Итого	5500	за 2020г.	451 814	(299 403)	196 224	34 477	(164 615)	(142)	30 735	6 220	(19 328)		41 922	86	559 766	(281 776)	
	5520	за 2019г.	2 535 197	(300 403)	86 155	151 382	(2 355 753)	(2 908)	43 989	125 198	(168 186)		68	37 675	451 814	(299 403)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	297 731	15 956	308 705	9 302	340 401	39 998
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	15 080	8 183	21 169	4 944	56 094	17 104
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 664	1 160	2 219	528	5 050	3 844
прочая	5543	278 987	6 613	285 317	3 830	279 257	19 050
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	3 602 572				(3 602 572)					0
	5571	за 2019г.	11 974 442				(8 371 870)					3 602 572
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	3 602 572				(3 602 572)					0
	5572	за 2019г.	11 974 442				(8 371 870)					3 602 572
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	122 442	199 952	39 213		(121 742)	(461)	41 922	86		281 412
	5580	за 2019г.	1 343 477	54 480	850 665		(2 040 231)	(123 692)	68	37 675		122 442
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	39 265	23 115			(30 352)	(213)				31 815
	5581	за 2019г.	72 735	29 018	3		(62 398)	(93)				39 265
авансы полученные	5562	за 2020г.	48 754	68 231			(37 519)	(186)				79 280
	5582	за 2019г.	33 252	43 854			(28 161)	(191)				48 754
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 344	(3 879)	4 345		(12 964)		41 658	40		42 544
	5583	за 2019г.	1 061 834	(2 119)	2 277		(1 086 281)		4	37 629		13 344
кредиты	5564	за 2020г.		86 452	34 169		(34 023)					86 598
	5584	за 2019г.	28 716		818 363		(847 079)					
прочая	5566	за 2020г.	21 079	26 033	699		(6 884)	(62)	264	46		41 175
	5586	за 2019г.	146 939	(16 274)	30 022		(16 310)	(123 407)	63	45		21 079
Итого	5550	за 2020г.	3 725 014	199 952	39 213		(3 724 314)	(461)	41 922	86		281 412
	5570	за 2019г.	13 317 919	54 480	850 665		(10 412 101)	(123 692)	68	37 675		3 725 014

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	28 643	13 855	141 499
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 385	3 446	2 264
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	2 328	3 078	2 971
прочая задолженность	5593	23 930	7 331	136 264
в том числе:				
расчеты по компенсации затрат	5594	750	942	
расчеты по решению суда, вступившие в законную силу (проигранные Обществом)	5595	5 941	6 011	20 720
прочие расчеты (разовые операции), в т.ч. проценты по долгосрочным кредитам	5596	-	-	115 023
расчеты по агентским договорам	5597	17 220		
прочие	5598	19	378	521



Руководитель
(подпись)

Грузинов Егор Николаевич
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 года

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	101 757	197 598
Расходы на оплату труда	5620	605 627	731 422
Отчисления на социальные нужды	5630	179 108	214 141
Амортизация	5640	433 190	660 221
Прочие затраты	5650	510 771	467 203
Итого по элементам	5660	1 830 453	2 270 585
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 830 453	2 270 585

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



Руководитель
(подпись)

Грузинов Егор Николаевич
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 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	48 184	66 833	(70 128)	(536)	44 353
в том числе:						
Резервы на отпуск _25_03 ОПР (Упр-е безопасности)	5701	1 435	2 012	(2 113)	(96)	1 238
Резервы на отпуск _ДКР (дир.коммерч.развития)	5702	-	1 422	(83)	-	1 339
Резервы на отпуск _25_10 ОПР (УПим и ОС)	5703	-	1 533	(194)	-	1 339
Резервы на отпуск _ДЭСиРО (дир.по экспл.)	5704	11 769	18 073	(19 417)	(3)	10 422
Резервы на отпуск _ДГОК (дир. гост.-оздор.компл)	5705	17 846	26 441	(30 064)	(2)	14 221
Резервы на отпуск _Сочи Автодром	5706	83	-	(79)	(4)	-
Резервы на отпуск _ДКУиКН (дир.корп.упр-я и коммерч.недв.)	5707	1 575	1 594	(3 155)	(3)	11
Резервы на отпуск _25_08 ОПР (ОТиЛ)	5708	1 668	2 481	(2 595)	(1)	1 554
Резервы на отпуск _25_09 ОПР (Сочи Автодром)	5709	312	14	(308)	-	18
Резервы на отпуск _26_ОХР Руководство		2 535	3 298	(2 646)	(13)	3 174
Резервы на отпуск _26_ОХР УД (управ.делами)		924	888	(830)	(127)	856
Резервы на отпуск _26_ОХР ДКУиКН (дир.корп.упр-я и коммерч.недв.)		84	336	(361)	(10)	50
Резервы на отпуск _26_ОХР УБУ (упр-е бухг.учета)		4 016	2 622	(2 349)	(191)	4 099
Резервы на отпуск _26_ОХР УЭФ (упр-е экон. и финансов)		1 044	1 281	(1 219)	(3)	1 103
Резервы на отпуск _26_ОХР ПУ (правовое упр-е)		1 623	1 454	(1 333)	(1)	1 744
Резервы на отпуск _26_ОХР УТЗиАК (упр-е торгов, закупок и аналит.контр.)		638	1 229	(849)	(14)	1 004
Резервы на отпуск _26_ОХР УК (упр-е по кадрам)		1 489	1 185	(1 113)	-	1 560
Резервы на отпуск _26_ОХР УИТ (упр-е инф.технологий)		1 142	969	(1 421)	(68)	621



Руководитель

(подпись)

Грузинов Егор Николаевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	1 437	5 697 525	14 916 475
в том числе:				
Государственная гарантия Краснодарского края	5801	-	5 697 026	14 916 475
Банковская гарантия	5802	1 437	499	499
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Грузинов Егор Николаевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Грузинов Егор Николаевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.



НЕПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР ПЕРЕДАЧИ ТЕХНОЛОГИЙ СТРОИТЕЛЬНОГО КОМПЛЕКСА КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ "ОМЕГА"
354349, Краснодарский край, г. Сочи, Бульвар Надежд, д. 18, +7 (862) 245-49-94, +7 (928) 233-03-66, sochi@center-omega.ru, <http://center-omega.ru>

- ☉ управление гостиничным комплексом "Бархатные сезоны" 4688 номеров
- ☉ организация спортивных, корпоративных и выставочных мероприятий
- ☉ управление коммерческой недвижимостью
- ☉ эксплуатация зданий и сооружений



город-отель "Бархатные сезоны": 8 800 55 040 55, www.bh-s.ru, @bhsezony

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности НАО «Центр «Омега» за 2020 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Непубличное акционерное общество «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

НАО «Центр «Омега».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: Краснодарский край, город-курорт Сочи;

Почтовый адрес: 354349, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, ул. Таврическая, д. 5, а/я № 3;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

354349, Краснодарский край, г. Сочи, бульвар Надежд, д. 18;

Телефон: +7(862) 245-49-84; 8(928) 233-03-66;

Адрес страницы в сети интернет: www.center-omega.ru

Сведения о государственной регистрации юридического лица:

НАО «Центр «Омега» (далее также – Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по г. Краснодар 11 декабря 2006 года. ОГРН 1062309026812, ИНН 2309102040, КПП 230901001.

24.07.2015 Общество поставлено на учет в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю. КПП: 231701001. Свидетельство серия 23 № 009483140.

13.05.2020 Общество поставлено на учет в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №12, состоящее на учете по месту своего нахождения в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю, с кодом причины постановки на учет КПП: 785150001, код ОКТМО 03726000.

На основании приказа НАО «Центр «Омега» от 01.09.2015г. №331, создано обособленное подразделение НАО «Центр «Омега» в г. Краснодаре.

- Уведомление о постановке на учет 01.09.2015г. в Инспекции Федеральной налоговой службы России №2 по г. Краснодару, обособленное подразделение НАО «Центр «Омега» в г. Краснодаре, по адресу 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Коммунаров, д.76, оф.382/5/6

Правовое положение НАО «Центр «Омега», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров НАО «Центр «Омега» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также уставом Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НАО «Центр «Омега» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета

Уставный капитал

Уставный капитал НАО «Центр Омега» по состоянию на 31.12.2020 составляет 42 652 562 537 (сорок два миллиарда шестьсот пятьдесят два миллиона пятьсот шестьдесят две тысячи пятьсот тридцать семь рублей) 68 копеек.

Обществом размещены путем закрытой подписки обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 566 585 581 (пятьсот шестьдесят шесть миллионов пятьсот восемьдесят пять тысяч пятьсот восемьдесят одна) штука номинальной стоимостью 75 (семьдесят пять) рублей 28 копеек каждая.

Структура уставного капитала на 31.12.2020 г.

Наименование организации	ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	тыс. рублей	566 585 581	0	566 585 581	100%
в том числе:					
Краснодарский край в лице министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края	шт.	566 585 581	0	566 585 581	100%

Сведения о регистраторе

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляет Краснодарский филиал акционерного общества «Регистратор КРЦ», расположенный по адресу: 350020, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Рашилевская, 157, к. (стр) лит. А, 4 этаж, пом.2-17,19,22-27. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 003-13978-000001, дата выдачи 24.12.2002 года. Орган выдавший лицензию: ФКЦБ России.

Виды деятельности

Согласно уставу и информации из ЕГРЮЛ Общество в 2020 году осуществляло следующие виды деятельности

Виды деятельности	55.10	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (основной)
	56.10.1	Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания
	68.20	Аренда и управление собственными или арендованным недвижимым имуществом
	68.32.2	Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
	86.21	Общая врачебная практика
	93.11	Деятельность спортивных объектов

НАО «Центр «Омега» осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

В 2020 году основной деятельностью Общества являлось деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Среднесписочная (среднегодовая) численность работников НАО «Центр «Омега» за 2020 г. составила 960 человек, а по состоянию на 31.12.2019 г. – 1 081 человек.

Органами управления НАО «Центр «Омега» в соответствии с уставом являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

1.1. Общее собрание акционеров Общества.

Единственным акционером НАО «Центр «Омега» (далее – Общество) является Краснодарский край в лице уполномоченного органа исполнительной власти.

С 1 января 2016 года полномочия единственного акционера Общества в соответствии с положением о порядке деятельности представителей Краснодарского края в органах управления и контроля хозяйственных обществ, акции (доли) которых находятся в

государственной собственности Краснодарского края, утвержденным постановлением главы администрации Краснодарского края от 18.03.2005 № 231, постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 29.12.2014 № 1600 «О хозяйственных обществах, акции (доли) которых находятся в государственной собственности Краснодарского края, имеющих особое значение для Краснодарского края», приказом департамента имущественных отношений Краснодарского края от 05.05.2005 № 555 «О ведомственной (отраслевой) принадлежности государственных унитарных предприятий, государственных учреждений Краснодарского края и хозяйственных обществ, акции (доли) которых принадлежат Краснодарскому краю» осуществляет министерство курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края.

1.2. Совет директоров Общества.

В соответствии с приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 28.06.2019 №129 «О решениях годового общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» избран совет директоров Общества в следующем составе:

№	Фамилия, имя, отчество	Должность в совете директоров
1.	Богданов Данил Александрович	Член совета директоров Общества
2.	Жабин Василий Владимирович	Председатель совета директоров Общества (протокол от 04.07.2019 №194)
3.	Кузнецов Александр Михайлович	Член совета директоров Общества
4.	Лобачев Станислав Викторович	Член совета директоров Общества
5.	Мавриди Кирилл Павлович	Член совета директоров Общества
6.	Мариев Дмитрий Павлович	Член совета директоров Общества
7.	Мостовой Владимир Владимирович	Член совета директоров Общества
8.	Сердюкова Елена Маиновна	Член совета директоров Общества
9.	Тябин Семен Олегович	Член совета директоров Общества

В соответствии с приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 30.09.2020 №191 «О решениях годового общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» избран совет директоров Общества в следующем составе:

№	Фамилия, имя, отчество	Должность в совете директоров
1.	Богданов Данил Александрович	Член совета директоров Общества
2.	Грузинов Егор Николаевич	Член совета директоров Общества
3.	Кузнецов Александр Михайлович	Член совета директоров Общества
4.	Мостовой Владимир Владимирович	Член совета директоров Общества
5.	Перекрестова Юлия Николаевна	Член совета директоров Общества
6.	Сердюкова Елена Маиновна	Член совета директоров Общества
7.	Тябин Семен Олегович	Член совета директоров Общества
8.	Удинцев Святослав Игоревич	Председатель совета директоров Общества (протокол от 02.10.2020 № 209)
9.	Шишмарева Анастасия Анатольевна	Член совета директоров Общества

1.3. Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган).

Приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 07.11.2017 № 272 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» 08.11.2017 генеральным директором Общества избран Лобачев Станислав Викторович сроком на пять лет.

Приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 01.10.2020 № 193 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» 01.10.2020 прекращены полномочия генерального директора Общества Лобачева Станислава Викторовича, Совету директоров предложено рассмотреть вопрос об образовании временного единоличного исполнительного органа Общества (временного генерального директора) сроком на пять лет.

Протоколом заседания совета директоров от 02.10.2020 № 209 образован временный единоличный исполнительный орган Общества (временный генеральный директор) в лице Грузинова Егора Николаевича на срок до принятия решения общим собранием акционеров НАО «Центр «Омега» по вопросу образования нового единоличного исполнительного органа (генерального директора).

1.4.Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия (ревизор) Общества. Порядок деятельности ревизионной комиссии (ревизора) Общества регулируется Положением о ревизионной комиссии (ревизоре) НАО «Центр «Омега», уставом Общества, а также иными нормативными правовыми актами РФ.

В соответствии с Положением о ревизионной комиссии (ревизоре) и уставом Общества ревизионная комиссия (ревизор) по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетных и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами РФ порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Вопросы, относящиеся к компетенции ревизионной комиссии (ревизора) Общества, определены в разделе 16 устава (новая редакция) НАО «Центр «Омега».

С полным текстом Положения о ревизионной комиссии (ревизоре) НАО «Центр «Омега» можно ознакомиться по месту нахождения исполнительного органа Общества.

Состав ревизионной комиссии НАО «Центр «Омега»

В соответствии с приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 28.06.2019 №129 «О решениях годового общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» ревизионная комиссия Общества избрана в следующем составе:

- Власенко Евгений Иванович (член ревизионной комиссии);
- Ключева Светлана Борисовна (член ревизионной комиссии);
- Саламатов Геннадий Владимирович (член ревизионной комиссии);
- Хуако Наргис Намировна (член ревизионной комиссии);
- Щелочков Сергей Николаевич (член ревизионной комиссии).

В соответствии с приказом министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края от 30.09.2020 №191 «О решениях годового общего собрания акционеров непубличного акционерного общества «Центр передачи технологий строительного комплекса Краснодарского края «Омега» ревизионная комиссия Общества избрана в следующем составе:

- Гаглоев Сергей Аланович (член ревизионной комиссии);
- Ключева Светлана Борисовна (член ревизионной комиссии);
- Малий Анна Владимировна (член ревизионной комиссии);
- Сомова Марина Николаевна (член ревизионной комиссии);
- Хуако Наргис Намировна (член ревизионной комиссии).

1.5. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: закрытое акционерное общество «ФинЭкспертиза». Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, 16, стр.1. Почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31.

ООО «ФинЭкспертиза» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006017998.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету НАО «Центр «Омега»» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества от 29.12.2017 года № 249, с учетом изменений №292 от 29.12.2018г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, применяется последовательно от одного отчетного периода к другим.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции непубличного акционерного общества «Центр «Омега» (далее – Общество).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность НАО «Центр «Омега»» составляется в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов развернуто.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые как в основной, так и вспомогательной деятельности для управленческих нужд НАО «Центр «Омега» и способные приносить экономические выгоды.

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

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

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.
- Движимое имущество, приобретенное после 2013года.

Приобретенные основные средства Общества объекты с первоначальной стоимостью в бухгалтерском учете более 40 тыс. рублей, а в налоговом 100 тыс. рублей за единицу, учитываются в составе объектов основных средств и учитываются на счет 01 «Основные средства»

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы состоят из:

- счет 08.03.1 «Строительство объектов основных средств», где отражается формирование фактической стоимости строительно-монтажных работ, в том числе осуществляемых хозяйственным способом до ввода в эксплуатацию.

- счет 08.03.2 «Зарегистрированное незавершенное капитальное строительство», где отражаются незавершенные капитальные объекты строительства, на которые получены свидетельства о государственной регистрации права «Объектов незавершенного строительства»;

- счет 08.04 «Приобретение объектов основных средств», где отражаются стоимость приобретения основных средств до ввода в эксплуатацию, а также незавершенные капитальные объекты строительства, на которые получены свидетельства о государственной регистрации права «Объектов незавершенного строительства».

-счет 08.05 «Приобретение нематериальных активов», где отражается формирование фактической стоимости нематериальных активов до ввода в эксплуатацию.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением, выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу в бухгалтерском учете, а в налоговом учёте не более 100 тыс. рублей за единицу, принимаются в составе материально-производственных запасов. Списание на себестоимость производится по мере отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

В бухгалтерском учете материально-производственные запасы подразделяются:

- 10.01 «Сырье и материалы» на котором отражается приобретение строительных расходных материалов, необходимых при осуществлении эксплуатации объектов недвижимости при проведении текущего и капитального ремонта, а также расходных материалов по оснащению гостиничного фонда.

- 10.02 «Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали» на котором отражено приобретение и списание МПЗ в производство при установке оборудования, осуществления текущего ремонта.

- 10.3 «Топливо» отражено приобретение и списание горюче-смазочных материалов.

- 10.4 «Тара и тарные материалы» отражается возвратная тара.

- 10.5 «Запасные части» отражается приобретение и установка запасных частей на транспортные средства.

- 10.6 «Прочие материалы» отражается поступление и списание в производство хозяйственного инвентаря, инструментов, чистящее-моющие предметы.

- 10.7 «Материалы, переданные в переработку на сторону» отражается приобретение и передача давальческого сырья в переработку подрядчику.

- 10.8 «Строительные материалы» на котором отражается приобретение строительных расходных материалов, необходимых при осуществлении эксплуатации объектов недвижимости при проведении текущего и капитального ремонта.

-10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» отражено поступление и списание в производство посуды, кухонные принадлежности, текстиль, хозяйственный инвентарь гостиничного фонда.

- 10.10; 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе и в эксплуатации» отражено поступление и ввод в эксплуатацию (выдача) спецодежды работникам технических служб.

- 10.15 «Медикаменты» отражено приобретение и списание в производство медикаментов.

2.7. Товары

Учет готовой продукции ведется по фактической себестоимости без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

На счете 41.01 «Товары на складе», ведётся учет покупных товаров. Поступление, перемещение и реализация сувенирной продукции и прочих товаров.

Учет наличия и движения продуктов питания, алкогольных и безалкогольных напитков ведется на счете 41.02 «Товары в розничной торговле». Учет товаров ведется по покупным ценам. На счете отражено поступление и списание в производство продуктов питания путем переработки в готовые блюда.

Учет МПЗ по точкам общественного питания ведется в системе Back Office. Выгрузка данных из Back Office в бухгалтерскую программу 1С «Бухгалтерия 8.2.» производится ежемесячно.

Поступление товаров и тары отражается в учете без использования счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные НАО «Центр «Омега»» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Обществом использовано право предоставленное Положением п.3 Приказа №66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в части самостоятельно определять детализацию показателей по статьям отчетов.

Расходы будущих периодов разделены на краткосрочные и долгосрочные.

- Краткосрочные РБП по которым срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев. В Бухгалтерском балансе отражаются по строке 12603.

- Долгосрочные РБП по которым срок обращения свыше 12 месяцев относятся к долгосрочным. В Бухгалтерском балансе отражаются по строке 11901.

2.9. Уставный, добавочный и резервный капиталы (фонды)

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 года отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционером, в размере 42 652 562,5 тыс. рублей.

Добавочный капитал НАО "Центр "Омега" формируется на дату продажи акций и увеличения Уставного капитала общества за счет отклонений рыночной стоимости 1 акции от номинальной стоимости и составил в размере на 31.12.2020г. – 5 699 634 тыс. рублей.

2.10. Займы и кредиты

В отчетности НАО «Центр «Омега» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам,

если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

2.11. Расчеты по налогу на добавленную стоимость.

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

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

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

НАО «Центр «Омега» в 2020 году в соответствии п. 1 ст. 172 НК РФ предъявлялись налоговые вычеты на основании счетов-фактур, выставленных продавцами при приобретении НАО «Центр «Омега» товаров (работ, услуг), имущественных прав, документов, подтверждающих фактическую уплату сумм налога на таможне или удержанных налоговыми агентами, либо на основании иных документов в случаях, прямо предусмотренных ст. 171 НК РФ по общей деятельности. Причем по общему правилу, закрепленному в абз. 2 п. 1 ст. 172 НК РФ, вычет применялся после принятия товаров (работ, услуг) к учету и при наличии соответствующих первичных документов.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль НАО «Центр «Омега» использует метод начисления.

НАО «Центр «Омега» в соответствии с п. 3 ПБУ 18/02, информация о постоянных и временных разнице сформировалась в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов и сформированного регистра.

Согласно п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражено развернуто.

В силу п. 22 ПБУ 18/02 величина текущего налога на прибыль на основе прибыли по данным бухгалтерского учета, скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения на суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В соответствии с правилами, вступающими в силу с 01 января 2020г п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н, временные разницы в обязательном порядке определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой величиной. В отчет о финансовых результатах представляется расход по налогу на прибыль, который складывается из текущего и отложенного налога на прибыль. Отложенный налог на прибыль определяется исходя из изменений во временных разницах и, соответственно, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах за отчетный период.

2.13. Признание доходов

Доходы НАО «Центр «Омега» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по

методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету по методу начисления в сумме, исчисленной в денежном выражении, в соответствии с оформленными первичными документами (акт выполненных работ, оказанных услуг, товарные накладные, акты приема-передачи имущества).

Доходами по обычным видам деятельности признаются:

- доходы «Адлер-Арена»;
- доходы номерного фонда;
- доходы службы организации общественного питания (СООП).
- доходы медицинского центра.

2.14. Признание расходов

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

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

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).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованных услуг с выделением управленческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации» и Положения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденного приказом от 31.12.2014 № 480.

По способу отнесения затрат на себестоимость расходы делятся на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

- амортизация основных производственных фондов;
- амортизация нематериальных активов;
- расходы на оплату труда производственного персонала;
- отраховые взносы от фонда оплаты труда производственного персонала;
- расходы на персонал;
- расходы на медицинское обеспечение;
- материальные расходы;
- расходы на услуги связи и ИТ – обеспечение;
- эксплуатационные расходы;
- операционные расходы;
- агентское вознаграждение;
- транспортные расходы;
- расходы на охрану;
- коммунальные расходы;
- маркетинговые расходы;
- лицензионные платежи;
- расходы на страхование;
- расходы на аренду;
- расходы по договорам коммерческой концессии (франчайзинга).

К косвенным расходам относятся все остальные расходы, не относящиеся к прямым расходам.

2.15. Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов во внебюджетные фонды – Пенсионный, Медицинский и ФСС, рассчитываемого НАО «Центр «Омега» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений.

2.16. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них утверждаются приказом генерального директора НАО «Центр «Омега».

3. Анализ и оценка структуры Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

3.1. Анализ и оценка структуры Бухгалтерского баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Коэффициент абсолютной ликвидности	1,99	2,85
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	3,22	4,23
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	4000,88	3,62
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,97	0,78
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,06	(0,23)
Рентабельность, %	(100,13)	104,75
Чистые активы	11 518 546	13 041 188

Коэффициент абсолютной ликвидности:

$(КФВ + ДС) : (КО - ДБП - ОО)$, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 Бухгалтерского баланса);

ДБП – доходы будущих периодов (строка 1530 Бухгалтерского баланса)

ОО – оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности:

$(ОА + ФВ) : КО$, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 Бухгалтерского баланса);

ФВ – финансовые вложения (строка 1170 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 независимости):

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 (1100 Бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %:

(ЧП : В)х 100, где

ЧП – чистая прибыль (строка 2400 Отчета о финансовых результатах)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение чистой прибыли (статья 2400 Отчета о финансовых результатах) к выручке от продаж (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

3.2. Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. № 84н.

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость чистых активов составила 11 518 546 тыс. рублей.

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

Статьи бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2020 год подтверждены результатами инвентаризации, проведенной в соответствии с Приказом от 18.01.2021 № 1-инв «О проведении инвентаризации счетов перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год), Протокола заседания центральной инвентаризационной комиссии НАО «Центр «Омега» от 17.02.2021, а также на основании Приказа от 10.03.2021 №42 «Об отражении результатов инвентаризации счетов».

4.1. Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2020 в составе нематериальных активов Общества числятся:

- товарные знаки и интернет-сайты в общем количестве 6 единиц на сумму 2 588 тыс. рублей (строка 11101);

- приобретение нематериальных активов – товарные знаки в количестве 5 единиц на сумму 251 тыс. рублей (строка 11102).

4.2. Основные средства по состоянию на 31.12.2020г. (строка 11501 Бухгалтерского баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

По состоянию на 31.12.2020 остаточная стоимость основных средств, числящихся на балансе НАО «Центр «Омега» составила 8 225 850 тыс. рублей, в том числе:

тыс. рублей

	2020 год	2019 год
Основные средства организации, в т.ч:	8 225 850	13 891 089
<i>Здания</i>	7 486 082	13 014 489
<i>Сооружения</i>	687 608	734 239
<i>Машины и оборудование</i>	19 534	22 677
<i>Транспортные средства</i>	11 664	7 043
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	1 252	86 301
<i>Офисное оборудование</i>	2 262	3 638
<i>Другие виды основных средств</i>	4 678	9 323
<i>Многолетние насаждения</i>	12 770	13 379

В составе показателей поступления основных средств за 2019 год, представленных в разделе 2.1. "Наличие и движение основных средств" в сумме 204 492 тыс. рублей учтены объекты:

- приобретенные в сумме 5 442 тыс. рублей;
- принятые в результате разукрупнения объектов основных средств в сумме 154 720 тыс. рублей;
- отражено увеличение стоимости основных средств в связи с проведением модернизации на сумму 37 236 тыс. рублей;
- принятые в связи с восстановлением на счете 01 «Основные средства» ранее списанных в счет недостачи в сумме 5 624 тыс. рублей;
- оприходованы излишки по результатам инвентаризации на сумму 1 470 тыс. рублей.

В составе показателей поступления основных средств за 2020 год, представленных в разделе 2.1. "Наличие и движение основных средств" в сумме 72 682 тыс. рублей учтены объекты:

- приобретенные и изготовленные собственными силами (хозспособ) новые объекты в сумме 23 630 тыс. рублей;
- принятые в результате разукрупнения объектов основных средств в сумме 9 895 тыс. рублей;
- отражено увеличение стоимости основных средств в связи с проведением модернизации на сумму 39 157 тыс. рублей.

В составе показателей выбытия основных средств за 2019 год, представленных в разделе 2.1. "Наличие и движение основных средств" в сумме 6 865 219 тыс. рублей отражено:

- передано ОС (реализация) в сумме 6 571 091 тыс. рублей;
- произведена разукрупнение ОС в сумме 274 920 тыс. рублей;
- отражена недостача ОС в сумме 6 017 тыс. рублей;
- списано ОС в связи с непригодностью на сумму 13 191 тыс. рублей.

В составе показателей выбытия основных средств за 2020 год, представленных в разделе 2.1. "Наличие и движение основных средств" в сумме 6 263 734 тыс. рублей отражено:

- передано ОС (реализация) в сумме 6 242 604 тыс. рублей;
- произведена разукрупнение ОС в сумме 14 028 тыс. рублей;
- отражена недостача ОС в сумме 104 тыс. рублей;
- списано ОС в связи с непригодностью на сумму 6 998 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 на балансе Общества числится основное средство «Канализационная насосная станция КНС№3» инвентарный номер 000005258 стоимостью 581 тыс. рублей, переведенное на консервацию.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при оказании Обществом услуг по соответствующим

кодам ОКВЭД, либо для управленческих нужд НАО «Центр «Омега» и способные приносить экономические выгоды.

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

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

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы – 361 месяцев.

4.2.1. Иное использование основных средств (забалансовый счет 001, 013)

По состоянию на 31.12.2020 на забалансовом счете 001 числятся полученные в аренду основные средства на сумму 8 826 017 тыс. рублей, в том числе:

- здания на сумму 603 тыс. рублей;
- машины и оборудование на сумму 98 тыс. рублей;
- сооружения на сумму 93 838 тыс. рублей;
- земельные участки на сумму 8 731 478 тыс. рублей.

В долгосрочной аренде (49 лет) у НАО «Центр «Омега» находятся земельные участки, приведенные в таблице ниже, которые стоят на забалансовом счете 001:

Период	на 31.12.2020			На 31.12.2019		
	Количество участков, шт.	Общая площадь, Га	Кадастровая стоимость, тыс. рублей	Количество участков, шт.	Общая площадь, Га	Кадастровая стоимость, тыс. рублей
Долгосрочная аренда (49 лет)	80	34,05	8 731 478	92	45,13	15 819 476

Все земельные участки находятся в федеральной собственности.

Земельные участки НАО «Центр «Омега» предоставлены в соответствии с Федеральным законом от 01.12.2007 № 310-ФЗ «Об организации и о проведении XXII Олимпийских зимних игр и XI Паралимпийских зимних игр 2014 года в городе Сочи, развитии города Сочи как горноклиматического курорта и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон) для размещения олимпийских объектов, указанных в Программе строительства олимпийских объектов и развития города Сочи как горноклиматического курорта (далее – Программа строительства), ответственным за строительство которых является НАО «Центр «Омега» (далее – Общество):

- Главный медиацентр (пресс-, телецентр), включая комплексы зданий и сооружений для размещения представителей средств массовой информации с уровнем сервисного обслуживания 3 звезды на 600 мест и на 7092 номера, Имеретинская низменность (проектные и изыскательские работы, строительство);

- Комплекс зданий и сооружений "Малый Ахун" на 1441 номер в Имеретинской низменности, из них 247 номеров категории 4 звезды и 1194 номеров категории 3 звезды (проектные и изыскательские работы, строительство).

По состоянию на 31.12.2019 НАО «Центр «Омега» сданы в субаренду земельные участки общей площадью 21 304,5 кв. м (2,13 Га). На забалансовом счете 013 стоят на учете земельные участки кадастровой стоимостью 518 811 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 НАО «Центр «Омега» сданы в субаренду земельные участки общей площадью 20 628,3 кв. м (2,06 Га). На забалансовом счете 013 стоят на учете земельные участки кадастровой стоимостью 506 435 тыс. рублей.

4.3. Стоимость незавершенных капитальных вложений на 31.12.2020г. (строки 11502, 11503, 11506 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
Оборудование к установке (строка 11502)	15 747	22 118
Приобретение основных средств (строка 11503)	169	302
Незавершенные капитальные объекты строительства (строка 11506)	61 330	61 330
ИТОГО:	77 246	83 750

В том числе, состав показателей по строке 11502 в разрезе групп учета основных средств:

Группа основных средств	тыс. рублей	
	Стоимость	
Здания	3 411	
Сооружения	11 514	
Машины и оборудование (кроме офисного)	506	
Офисное оборудование	316	
Итого:	15 747	

По строке 11503 указано оборудование, не введенное в эксплуатацию:

Наименование объекта	Количество, шт.	тыс. рублей	
		Стоимость	
Металлодетектор Блокпост РС Z 600	3	169	

На незавершенные капитальные объекты строительства, получены свидетельства о государственной регистрации права «Объектов незавершенного строительства» (строка 11506).

Наименование, назначение и краткая характеристика объекта	Документ, подтверждающий принятие объекта на ответственное хранение (аренду)			Год выпуска (постройки, приобретения)	Стоимость, тыс. рублей
	наименование	дата	номер		
Объект незавершенного строительства Кадастровый номер 23:49:0402061:1668 г. Сочи, бульвар Надежд д.2/3	Свидетельство о государственной регистрации права	27.06.2014	871479	2014	31 000
Объект незавершенного строительства Кадастровый номер 23:49:0402061:1679 г. Сочи, бульвар Надежд д.2/2	Свидетельство о государственной регистрации права	27.06.2014	871476	2014	30 330
Итого					61 330

4.4. Доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1160 Бухгалтерского баланса).

Общество в 2018, 2019 и 2020 годах не имело.

4.5. Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества) по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1170 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочные вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2018, 2019 и 2020 годах Обществом не осуществлялись.

Дочерних обществ НАО «Центр «Омега» не имеет.

В 2020 году НАО «Центр «Омега» не предоставляло займы другим организациям.

4.6. Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1180 Бухгалтерского баланса) в сумме 2 486 590 тыс. рублей.

тыс. рублей

Счет	Обороты за период							
	2020 год				2019 год			
Виды активов и обязательств	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
Дебиторская задолженность	-	-	-	-		72 081	72 081	
Основные средства	1 994	(495)	917	581	3 999	170	2 175	1 994
Оценочные обязательства и резервы	-	-	-	-		72	72	
Расходы будущих периодов	2 055 746	384 472	8 046	2 432 172	2 210 143	116 158	270 555	2 055 746
Резервы сомнительных долгов	57 183	2 580	5 927	53 836	91 503	31 844	66 164	57 183
Убыток текущего периода		46 292	46 292			16 920	16 920	
Итого	2 114 923	432 849	61 182	2 486 590	2 305 645	237 245	427 967	2 114 923

На счете 09 отражается движение отложенных налоговых активов.

На 31.12.2019 года дебетовый остаток отложенных налоговых активов составил 2 114 923 тыс. рублей.

По дебету 09 счета «Отложенный налоговый актив» отражен (начислен) признанный отложенный налоговый актив, увеличивающий величину условного расхода (дохода) отчетного периода в сумме 432 849 тыс. рублей. Отложенный налоговый актив исчислен умножением величины вычитаемой временной разницы на ставку налога на прибыль. К образованию вычитаемых временных разниц приводят доходы и расходы организации, которые признавались в бухгалтерском учете в текущем отчетном периоде, а для целей налогового учета – в других отчетных периодах

По кредиту 09 счета «Отложенный налоговый актив» отражается выполнение обратная запись в счет уменьшения условного расхода (дохода) отчетного периода при уменьшении или полном погашении признанных отложенных налоговых активов в сумме 61 182 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 отложенные налоговые активы составили 2 486 590 тыс. рублей.

4.7. Прочие внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2020г. составили 6 096 тыс. рублей (строка 1190 Бухгалтерского баланса).

В составе прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2020 г. отражена стоимость приобретенного программного обеспечения и прав пользования программного обеспечения сроком использования более 12 месяцев в общем количестве 28 единица в сумме 6 096 тыс. рублей.

тыс. рублей		
Счет 97.21	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Прочие внеоборотные активы	6 096	7 887
в том числе:		
Программные продукты	6 096	7 887

4.8. Запасы по состоянию на 31.12.2020 г. (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей:

тыс. рублей		
Наименование показателя	2020 год	2019 год
Запасы (стр. 1210), в т.ч.:	195 302	207 644
Материалы (стр. 12101):	189 918	201 020
10.01 Сырье и материалы	1	92
10.02 Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	90 428	98 093
10.03 Топливо	187	283
10.04 Тара и тарные материалы	56	56
10.05 Запасные части	12 972	14 724
10.06 Прочие материалы	50 838	51 465
10.07 Материалы, переданные в переработку на сторону	-	310
10.08 Строительные материалы	3 832	4 445
10.09 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	16 184	15 747
10.10 Специальная оснастка и специальная одежда на складе	14 625	14 836
10.11 Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	751	863
10.15 Медикаменты	44	106
Товары (стр. 12103, сч.41)	5 384	6 624
41.01 Товары на складах	2 824	2 897
41.02 Товары в розничной торговле (по покупной стоимости)	2 560	3 727

Списано в производство:

тыс. рублей		
Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материалы:	68 743	161 351
10.01 Сырье и материалы	94	
10.02 Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	2 006	3 076
10.03 Топливо	4 870	7 054
10.04 Тара и тарные материалы	-	17
10.05 Запасные части	3 070	5 799

10.06 Прочие материалы	38 508	45 719
10.07 Материалы, переданные в переработку на сторону	3 362	99
10.08 Строительные материалы	3 167	4 348
10.09 Инвентарь и хозяйственные принадлежности	9 625	91 113
10.10 Специальная оснастка и специальная одежда на складе	129	167
10.11 Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	2 999	3 707
10.15 Медикаменты	913	252
Товары (сч.41)	33 014	36 246
41.01 Товары на складах	-	-
41.02 Товары в розничной торговле (по покупной стоимости)	33 014	36 246

4.9. Налог на добавленную стоимость по состоянию на 31.12.2020 г. (строка 1220 Бухгалтерского баланса) в сумме 7 885 тыс. рублей.

На счете 19 «НДС по приобретенным ценностям» отражается сумма НДС с поступивших товаров, основных средств, приобретенных услуг, а также НДС при корректировке реализации в связи с уменьшением стоимости реализации.

По состоянию на 31.12.2019 года по счету 19 «НДС по приобретенным ценностям», остаток не предъявленного к возмещению из бюджета составил 3 765 тыс. рублей. За отчетный период сумма НДС с поступивших товаров, основных средств, приобретенных услуг составила 63 947 тыс. рублей. Сумма НДС по уменьшению стоимости реализации за отчетный период составила 32 тыс. рублей. К возмещению из бюджета предъявлено за отчетный период 59 827 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года сумма НДС, не предъявленная к возмещению из бюджета, составила 7 885 тыс. рублей.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
19.01, НДС при приобретении основных средств	1 240		4 339	1 991	3 588	
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам	183		13 266	13 333	116	
19.04, НДС по приобретенным услугам	2 270		39 843	38 097	4 016	
19.08, НДС при строительстве основных средств			6 467	6 467		
19.09, НДС по уменьшению стоимости реализации	72		32	(61)	165	
Итого	3 765		63 947	59 827	7 885	

4.10. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 г. (строка 1230 Бухгалтерского баланса) в сумме 152 411 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность (стр.1230), в том числе:	Номер счета	тыс. рублей	
		2020 год	2019 год
		277 990	152 411
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.02	27 350	21 840
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)	60.22	-	114

Расчеты с покупателями и заказчиками	62.01	154 765	57 841
Расчеты по налогам и сборам (текущая задолженность)	68	58 866	66 313
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (текущая задолженность)	69	3 963	13 737
Расчеты с персоналом по оплате труда (текущая задолженность)	70	51	144
Расчеты с подотчетными лицами (текущая задолженность)	71	51	892
Расчеты с персоналом по прочим операциям	73	29	57
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76	314 691	290 876
Резервы по сомнительным долгам	63	(281 776)	(299 403)

В 2020 году, руководствуясь поручением Председателя Правительства Российской Федерации от 27.03.2020 о временном приостановлении бронирования мест и размещения в гостиницах, расположенных в курортах федерального, регионального и местного значения, постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 26.03.2020 №171 «О внесении изменений в постановление главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 13 марта 2020 г. №129 «О введении режима повышенной готовности на территории Краснодарского края и мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-2019, с целью предупреждения возникновения заболеваний среди работников Общества, а так же по причинам экономического и организационного характера, не зависящим от работодателя и работника, на основании Приказа от 27.03.2020 №47 «Об объявлении простоя», в соответствии ст. 72.2, 157 ТК РФ, в период с 27.03.2020 по 11.05.2020 в Обществе был объявлен простой с оплатой в размере двух третей должностного оклада работников.

В соответствии с приказом генерального директора НАО «Центр «Омега» от 10.03.2021 № 42 «Об отражении результатов инвентаризации счетов» списана дебиторская задолженность:

- с истекшим сроком исковой давности в сумме 424 тыс. рублей.
- в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 6 007 тыс. рублей.

4.10.1. Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2020 (стр. 12301 Бухгалтерского баланса) в сумме 24 846 тыс. рублей.

Наименование счета	Номер счета	2020 год		2019 год	
		Сумма задолженности	В т.ч. просроченная	Сумма задолженности	В т.ч. просроченная
Расчеты по авансам с поставщиками услуг для содержания гостиничного фонда	60.02.11	4 809	525	1 678	527
Расчеты по авансам с поставщиками ОС и ТМЦ для содержания гостиничного фонда	60.02.12	5 288	1 358	5 702	-
Расчеты по авансам с поставщиками для содержания общепита	60.02.13	65	-	-	-
Расчеты по авансам с поставщиками для организации проведения мероприятий	60.02.14	835	835	836	836
Расчеты по авансам с поставщиками для эксплуатации и содержания (услуги)	60.02.15	16 353	944	13 625	856
Расчеты по авансам с поставщиками ОС и ТМЦ для эксплуатации и содержания	60.02.16	-	-	-	-
ВСЕГО по счету 60.02	60.02	27 350	-	21 841	-
Расчеты по авансам, выданным (в валюте)	60.22	-	-	114	-
Резерв по сомнительной задолженности по счету 60.02	63	(2 504)		(1 691)	

Итого стр. 12301		24 846		20 264	
------------------	--	--------	--	--------	--

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

4.10.2. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2020 г. (стр. 12302 Бухгалтерского баланса) в сумме 147 868 тыс. рублей.

тыс. рублей

Наименование счета	Номер счета	2020 год		2019 год	
		Сумма задолженности	В т.ч. просроченная	Сумма задолженности	в т.ч. просроченная
Расчеты с покупателями по гостиничным услугам и услугам общепита	62.01.1	29 528	1 004	16 682	2 545
Расчеты с покупателями и заказчиками по оказанию услуг по организации проведения мероприятий	62.01.2	2 418	2 418	5 618	3 296
Расчеты за услуги по аренде	62.01.4	10 951	6 249	24 445	9 893
Расчеты с покупателями - прочие	62.01.5	102 319	157	758	754
Расчеты с покупателями (услуги по содержанию мест общего пользования объектов)	62.01.6	9 432	5 158	10 179	4 605
Расчеты с сотрудниками по гостиничным услугам и услугам общепита	62.01.7	117	68	158	75
ВСЕГО	62.01	154 765		57 840	21 168
Резерв по сомнительной задолженности по счету 62.01, 62.21	63	(6 897)		(16 225)	
ВСЕГО сумма задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками		147 868		41 615	

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

4.10.3. Дебиторская задолженность - расчеты по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2020 (стр. 12303 Бухгалтерского баланса) в сумме 58 866 тыс. рублей

тыс. рублей

Наименование счета	Номер счета	Сумма задолженности на 31.12.2020	Дата образования	Планируемая дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2019
Налог на доходы физических лиц	68.01	5 622	2020 г.	2021 г.	5 087
Налог на добавленную стоимость	68.02	-	2020 г.	2021 г.	37 629
Налога на прибыль (расчеты с бюджетом)	68.04.1	53 082	2020 г.	2021 г.	23 456
Транспортный налог	68.07		-	-	-
Налог на имущество	68.08	13	2020 г.	2021 г.	13
Прочие налоги и сборы	68.10, 68.17, 68.32, 68.13	149	2020 г.	2021 г.	128
ИТОГО		58 866			66 313

В соответствии с изменениями, внесенными Законом Краснодарского края от 27.05.2020 № 4290-КЗ в статью 6 Закона Краснодарского края от 27.11.2017 № 3690-КЗ «О введении курортного сбора на территории Краснодарского края и внесении изменений в Закон Краснодарского края «Об административных правонарушениях» размер курортного сбора на территории эксперимента с одного физического лица, достигшего 18 лет, проживающего в объекте размещения более 24 часов, составляет:

- с 16 июля 2018 года по 31 мая 2020 года – 10 рублей в сутки;
- с 1 июня 2020 года по 31 декабря 2020 года – 0 рублей в сутки;

4.10.4. Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2020г. (стр. 12309 Бухгалтерского баланса) в сумме 42 316 тыс. рублей.

Наименование счета	Номер счета	тыс. рублей	
		2020 год	2019 год
		Сумма задолженности	Сумма задолженности
Расчеты по претензиям	76.02	303 164	280 919
Расчеты по решениям суда, вступившим в законную силу (проигранные Обществом)	76.03	682	43
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.05	10 274	8 764
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	228	658
Расчеты по исполнительным документам работников	76.41	-	6
Корректировка расчетов прошлого периода	76.К	85	109
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	76.01.9	258	377
Всего по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	76	314 691	290 876
Сумма начисленного резерва по сомнительным долгам по счету 76	63	(272 375)	(281 487)
Итого		42 316	9 389

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в составе показателей раздела 5 Дебиторская и кредиторская задолженность (таблица 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности) Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам.

В течение 2019 года был начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 168 186 тыс. рублей, восстановлен в сумме 125 197 тыс. рублей, списана задолженность за счет резерва по сомнительным долгам в сумме 43 989 тыс. рублей. Остаток резерва по состоянию на 31.12.2019 составил 299 403 тыс. рублей.

По результатам инвентаризации обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г. на основании приказа генерального директора от 10.03.2021 №42 «Об отражении результатов инвентаризации счетов» начислен резерв в сумме 281 776 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма резерва по сомнительным долгам составляет 281 776 тыс. рублей.

Расшифровка движения резервов по сомнительным долгам за 2020 г.

тыс. рублей

Наименование счета	Номер счета	Сумма резерва по состоянию на 31.12.2019 г.	Списано за счет резерва	Восстановлено	Начислено	Сумма резерва по состоянию на 31.12.2020 г.
Резервы по сомнительным долгам	63	299 403	6 220	30 736	19 329	281 776

тыс.рублей

Счет, 63, Резервы по сомнительным долгам	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
	Кредит	Дебет	Кредит	Кредит
Счет60	1 691	-	813	2 504
Счет62	16 225	14 004	4 676	6 897
Счет76	281 487	22 952	13 839	272 374
Итого	299 403	36 956	19 329	281 776

4.11. Денежные средства по состоянию на 31.12.2020 г. (строка 1250 Бухгалтерского баланса) в сумме 558 897 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 остаток денежных средств и денежных эквивалентов составил 348 974 тыс. рублей.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2020 г. составил 558 897 тыс. рублей.

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2020 г. (стр.1250 Бухгалтерского баланса)

тыс. рублей

№ п/п	Наименование банка и № счета	2020 год	2019 год
1	Касса организации (стр. 12501)	2 759	1 563
2	Расчетные счета (стр. 12503)	29 333	43 095
3	Валютные счета (стр. 12504)	29	28
4	Прочие специальные счета (стр. 12504)	520 391	300 000
4	Переводы в пути (стр.12505)	6 385	4 288
	ВСЕГО	558 897	348 974

4.11.1 Прочие специальные счета по состоянию на 31.12.2020 г. (строка 12504 Бухгалтерского баланса) в сумме 520 391 тыс. рублей.

В состав показателя включаются:

- остаток денежных средств по корпоративной банковской карте в размере 391 тыс. рублей;
- остаток денежных средств в краткосрочных депозитах в размере 520 000 тыс. рублей.

В 2020 году Обществом осуществлялись финансовые вложения путем размещения денежных средств в краткосрочные банковские депозиты в следующих размерах:

тыс. рублей

№ п/п	Наименование финансового вложения	Кол-во депозитов	Сумма размещенных средств в депозиты в 2020 году	Возврат суммы депозита, с учетом процентов	Сумма начисленных процентов за 2020 год	Остаток размещенных средств в депозиты на 31.12.2020
-------	-----------------------------------	------------------	--	--	---	--

				в 2020 году		
1	Банк ВТБ (ПАО) Размещение средств в срочный депозит/овернайт Генеральное соглашение № ГСД17-3006-158 от 27.09.2017	244	59 299 000	59 096 353	17 992	520 000
ИТОГО		244	59 299 000	59 096 353	17 992	520 000

Общая сумма полученных Обществом процентов от размещения денежных средств в краткосрочные депозиты/овернайт за 2020 год составила 17 353 тыс. рублей.

Средний срок размещения срочных депозитов – 29 дней, средний срок размещения депозитов «овернайт» – 1,5 дня.

Общая сумма полученных Обществом процентов от размещения денежных средств в краткосрочные депозиты/овернайт за 2020 год составила 17 353 тыс. рублей.

4.12. Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1260 Бухгалтерского баланса) составляет 8 495 тыс. рублей. и включает в себя:

4.12.1. Расходы будущих периодов (строка 12603 Бухгалтерского баланса) в сумме 8 495 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 расходы будущих периодов (оборотные активы) составили 8 354 тыс. рублей.

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2020 г. отражена стоимость приобретенного программного обеспечения и прав пользования программного обеспечения сроком использования менее 12 месяцев в общем количестве 22 единицы в сумме 8 495 тыс. рублей.

4.13. Распределение прибыли

По итогам 2019 года получена прибыль, подлежащая распределению в размере 1 306 706 тыс. рублей (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Во исполнении рекомендаций ревизионной комиссии собственника (приказ №122 от 29.06.2018г.) отражено доначисление прибыли в размере 20 616 тыс. рублей, связанное с покрытием не включаемых в себестоимость социальных выплат, произведенных в 2014, 2015г.г, что нашло отражение в отчете о финансовых результатах по строке 2520 за 2019год. В связи с чем, совокупный финансовый результат за 2019 год скорректирован на сумму доначисленной прибыли, что привело к уменьшению убытка прошлых лет и нашло отражение в отчете о финансовых результатах по строке 2500 за 2019год

По итогам 2020 года получен убыток в размере 1 522 642 тыс. рублей (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020 г. (строка 1370 Бухгалтерского баланса) на сумму 36 833 651 тыс. рублей.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало года	(35 311 009)	(36 597 099)
Прибыль (убыток) за период	(1 522 642)	1 286 090
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года	(36 833 651)	(35 311 009)

Накопленный убыток Общества по состоянию на 31.12.2019 составлял 35,3 млрд. рублей, по состоянию на 31.12.2020 сумма непокрытого накопленного убытка увеличилась до

36,8 млрд рублей.

4.14. Долгосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства (Строка 1410 Бухгалтерского) по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

НАО «Центр «Омега» по состоянию на 31.12.2020 не имеет долгосрочных обязательств по заемным средствам.

По состоянию на 01.01.2020 Общество имело долгосрочное обязательство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредитному соглашению от 21.06.2017 № 4198 на сумму основного долга в размере 3 602 571,6 тыс. рублей, задолженность по процентам по состоянию на 01.01.2020 у Общества отсутствовала.

Сумма начисленных процентов в период с 01.01.2020 по дату фактического окончательного погашения кредита составила 33 591 тыс. рублей.

Кредитные обязательства перед Банком в полном объеме были погашены в феврале 2020 года. Всего за отчетный период Обществом было погашено долгосрочное обязательство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредитному соглашению от 21.06.2017 № 4198 на общую сумму 3 636 163 тыс. рублей, в том числе основной долг в размере 3 602 572 тыс. рублей, проценты – 33 591 тыс. рублей.

4.15. Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2020г. (строка 1420 Бухгалтерского баланса) на сумму 2 879 тыс. рублей.

На счете 77 отражается движение отложенных налоговых обязательств.

На 31.12.2019 года кредитовый остаток отложенных налоговых обязательств составил 4 669 тыс. рублей.

По дебету 77 счета «Отложенные налоговые обязательства» отражается выполнение обратной записи в счет начислений налога на прибыль отчетного периода при уменьшении или полном погашении признанных отложенных налоговых обязательств в сумме 2 174 тыс. рублей.

По кредиту 77 счета «Отложенные налоговые обязательства» отражено (начислено) признанное отложенное налоговое обязательство, уменьшающее величину условного расхода (дохода) отчетного периода в сумме 384 тыс. рублей. Отложенное налоговое обязательство исчислено умножением налогооблагаемой временной разницы на ставку налога на прибыль. К образованию налогооблагаемых временных разниц приводят доходы и расходы организации, которые признавались в налоговом учете в текущем отчетном периоде, а для целей бухгалтерского учета – в других отчетных периодах

По состоянию на 31.12.2020 отложенные налоговые активы составили 2 879 тыс. рублей.

4.16. Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2020г. на сумму 86 598 тыс. рублей.

Общество по состоянию на 31.12.2020 имеет краткосрочные обязательства по заемным средствам в размере 86 598 тыс. рублей по кредитному соглашению на возобновление деятельности от 07.08.2020г № 5229, заключенному между НАО «Центр «Омега» и Банком ВТБ (ПАО), в том числе 86 451 тыс. рублей по основному долгу (строка 15101 Бухгалтерского баланса) и 147 тыс. рублей проценты по кредиту (строка 15102 Бухгалтерского баланса).

Сумма кредитной линии 86 019,9 тыс. рублей. Кредитная линия была предоставлен в следующем порядке:

№ п/п	Дата	Сумма	тыс. рублей
1.	07.08.2020		34 407,96
2.	04.09.2020		34 407,96

3.	06.10.2020	17 203,98
	Итого:	86 019,90

Цель кредитной линии: на возобновление деятельности (выплата заработной платы, НДФЛ, страховых взносов). Условия кредитного соглашения устанавливаются в соответствии Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 16 мая 2020 г. №696.

Проценты начисляются на основной долг, начиная с даты, следующей за датой первого предоставления кредита, по дату фактического окончательного погашения кредитной линии.

Процентная ставка по кредитной линии устанавливается:

- льготная ставка в размере 2 (два) процента годовых в течение Базового периода – с 07.08.2020 по 30.11.2020 (включительно). Уплата процентов в течение Базового периода не производится. В дату окончания периода – 30.11.2020 сумма начисленных процентов включается в сумму основного долга.
- льготная ставка в размере 2 (два) процента годовых в течение Периода наблюдения – с 01.12.2020 по 31.03.2021 (включительно), при условии перехода на Период наблюдения. Уплата процентов в течение Периода наблюдения не производится. В дату окончания периода – 31.03.2021 сумма начисленных процентов включается в сумму основного долга.

Ключевым условием для перехода на Период наблюдения является одновременной выполнение следующих требований:

- численность работников Общества в течение периода с 07.08.2020 по 30.11.2020 на конец каждого отчетного месяца составляет не менее 80% численности работников Общества по состоянию на 01.06.2020;
- в отношении Общества по состоянию на 25.11.2020 не введена процедура банкротства, деятельность Общества не приостановлена в порядке, предусмотренном законодательством.

По состоянию на 01.12.2020, а также на 31.12.2020 Обществом выполнены все условия для перехода на Период наблюдения.

В соответствии с кредитным соглашением предусмотрено 100% списание долга перед банком при одновременном выполнении следующих условий:

- в отношении Общества по состоянию на 31.03.2021 (включительно) не введена процедура банкротства, деятельность Общества не приостановлена в порядке, предусмотренном законодательством;
- численность работников Общества в течение периода с 01.12.2020 по 31.03.2021 на конец каждого месяца составляет не менее 80% численности работников Общества по состоянию на 01.06.2020;
- средняя заработная плата, выплачиваемая одному работнику Общества в период с 01.12.2020 по 31.03.2021 не может быть менее минимального размера оплаты труда;
- выполнены обязательства Общества перед Банком и отсутствуют факторы прекращения субсидирования;
- Отношение численности работников Общества на 01.03.2021 к численности по состоянию на 01.06.2020 составляет не менее 0,9.

По состоянию на 31.12.2020 Общество обеспечивает выполнение условий для 100% списания задолженности по кредитному соглашению.

Общая информация по кредитному соглашению от 07.08.2020г № 5229 с Банком ВТБ за отчетный период представлена в следующей таблице:

Сумма кредитной линии	Сумма начисленных процентов в Базовый период с 07.08.2020 по 30.11.2020	Капитализация процентов за Базовый период согласно п.6.4.2 кредитного соглашения	Сумма основного долга на 31.12.2020	Сумма начисленных процентов в Период наблюдения с 01.12.2020 по 31.12.2020	Итого задолженность по кредитному соглашению по состоянию на 31.12.2020
86 100	432	432	86 451	147	86 598

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете признаются расходами.

4.17. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. (строка 1520 Бухгалтерского баланса) в сумме 194 814 тыс.рублей.

4.17.1. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2020г. (стр. 15201 Бухгалтерского баланса) в сумме 31 815 тыс. рублей.

Наименование счета Номер счета	Сумма задолженности	В т.ч просроченная	тыс. рублей	
			Сумма задолженности	В т.ч просроченная
	2020 год		2019 год	
Расчеты с поставщиками услуг для содержания гостиничного фонда, 60.01.11	8 803	362	6 890	-
Расчеты с поставщиками ОС и ТМЦ для содержания гостиничного фонда, 60.01.12	5 520	1 23	8 831	783
Расчеты с поставщиками для содержания общепита, 60.01.13	1 215	-	1 652	-
Расчеты с поставщиками для организации проведения мероприятий, 60.01.14	-	-	576	-
Расчеты с поставщиками услуг для эксплуатации и содержания (услуги), 60.01.15	16 277	1000	21 302	1 138
Расчеты с поставщиками ОС и ТМЦ для эксплуатации и содержания 60.01.16	-	-	14	-
ИТОГО по счету 60.01	31 815	2 384	39 265	1 921

4.17.2. Кредиторская задолженность (текущая) по расчетам с покупателями и заказчиками по состоянию на 31.12.2020г. (стр. 15202 Бухгалтерского баланса) в сумме 79 272 тыс. рублей.

Наименование счета Номер счета	Сумма задолженности	В т.ч просроченная	тыс. рублей	
			Сумма задолженности	В т.ч просроченная
	2020 год		2019 год	
62.02.1, Расчеты по авансам, полученным с покупателями по гостиничным услугам и услугам общепита	88 585	1 797	53 690	2 124
62.02.2, Расчеты по авансам, полученным с покупателями и заказчиками по оказанию услуг по организации проведения мероприятий	166	166	203	166
62.02.4, Расчеты по авансам, полученным за услуги по аренде	6 008	268	4 117	382
62.02.5, Расчеты по авансам, полученным с покупателями и заказчиками - прочие	-	-	333	333

62.02.6, Расчеты по авансам, полученным с покупателями (услуги по содержанию мест общего пользования объектов)	308	100	135	67
62.02.7, Расчеты по авансам, полученным с сотрудниками по гостиничным услугам и услугам общепита	27	4	6	5
Итого по счету 62.02	95 094	2 335	58 484	3 077
62.22, Расчеты по авансам, полученным (в валюте)	-	-	2	2
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам	(15 822)		(9 732)	
ИТОГО по по строке 15202 Бухгалтерского баланса	79 272		48 754	

4.17.3. Кредиторская задолженность (текущая) расчеты по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2020г. (стр. 15203 Бухгалтерского баланса) в сумме 42 544 тыс. рублей.

Наименование кредитора	Номер счета	Сумма задолженности на 31.12.2020	в т.ч. просроченная	Дата образования	Планируемая дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2019
Налог на доходы физических лиц	68.01	-	-	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	68.02	41 816	-	-	По сроку	-
Налог на прибыль	68.04.1	119	-		По сроку	
Транспортный налог	68.07	102	-	2020 г.	Погашена в феврале 2021	96
Налог на имущество	68.08	261	-	2020 г.	Срок уплаты до 10.04.2021	79
Курортный сбор	68.13	234	-	2020 г.	-	368
Госпошлины	68.17	12	-	2020 г.	-	22
ИТОГО		42 544				565

4.17.4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению по состоянию на 31.12.2020г. (строка 15204 Бухгалтерского баланса) в сумме 0 тыс. рублей.

Наименование кредитора	Номер счета	Сумма задолженности на 31.12.2020	в т.ч. просроченная	Дата образования	Планируемая дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2019
Расчеты по обязательному пенсионному страхованию	69.02.7	-	-	-	-	10 314
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	69.03.1	-	-	-	-	2 465
ИТОГО		-				12 779

4.17.5. Расчеты с подотчетными лицами по состоянию на 31.12.2020г. (строка 15206 Бухгалтерского баланса) в сумме 8 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 задолженность перед подотчетными лицами составляет 307 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 задолженность перед подотчетными лицами составляет 8 тыс. рублей.

4.17.6. Расчеты с персоналом по прочим операциям по состоянию на 31.12.2020г. (строка 15207 Бухгалтерского баланса) в сумме 0,00 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2019 задолженность перед работниками отсутствует.
По состоянию на 31.12.2020 задолженность перед работниками отсутствует.

4.17.7. Кредиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами по состоянию на 31.12.2020г.(стр. 15209 Бухгалтерского баланса) в сумме 41 175 тыс. рублей

тыс. рублей						
Наименование кредитора	Номер счета	Сумма задолженности на 31.12.2020	в т.ч просроченная	Дата образования	Планируемая дата погашения	Сумма задолженности на 31.12.2019
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.05	33 369	17 970	2020 г	2021 г	13 109
Прочие расчеты с контрагентами в суде	76.06	10	10	2020 г.	2021 г.	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76.09	6 772	5 941	2020 г.	2021 г.	6 735
Расчеты по курортному сбору	76.11	21	-	2020 г.	2021 г.	412
Корректировка расчетов прошлого периода	76.К	1 003				516
ИТОГО		41 175				20 772

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в составе показателей раздела 5 Дебиторская и кредиторская задолженность (таблица 5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности) Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.18. Расшифровка оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2020г. (строке 1540 Бухгалтерского баланса) в сумме 44 353 тыс. рублей.

На счете 96.01 отражаются оценочные обязательства по предстоящим отпускам.

По дебету 96 счета «Оценочные обязательства по предстоящим отпускам» отражается погашение резерва на оплату неиспользованных отпусков в сумме 65 971 тыс. рублей и списание в сумме 4 693 тыс. рублей.

По кредиту 96 счета «Оценочные обязательства по предстоящим отпускам» отражается начисление резерва на оплату неиспользованных отпусков в сумме 4 693 тыс. рублей и признание в сумме 62 140 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 оценочные обязательства по предстоящим отпускам составляют 44 353 тыс. рублей.

5. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), рублей:

5.1.1. Выручка за 2020 г. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) в сумме 1 520 720 тыс. рублей.

тыс. рублей		
Состав доходов	2020 год	2019 год

	Выручка, с НДС	Выручка, без НДС	НДС	Выручка, с НДС	Выручка, без НДС	НДС
<i>Доходы номерного фонда</i>	1 626 657	1 355 406	271 251	1 259 756	1 049 776	209 980
В том числе:						
Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	1 512 663	1 260 411	252 252	1 093 428	911 169	182 259
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	83 357	69 464	13 893	134 768	112 307	22 461
Деятельность санаторно-курортных организаций	4 680	3 900	780	5 891	4 909	982
Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	25 957	21 631	4 326	25 669	21 391	4 278
<i>Доходы СООП</i>	187 303	156 086	31 217	175 000	145 833	29 167
В том числе:						
Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания	180 608	150 506	30 102	171 200	142 667	28 533
Деятельность санаторно-курортных организаций	6 695	5 580	1 115	3 800	3 166	634
<i>Доходы медицинского центра</i>	10 240	8 533	1 707	7 326	6 105	1 221
В том числе:						
Общая врачебная практика	4 836	4 030	806	3 499	2 916	583
Деятельность санаторно-курортных организаций	5 404	4 503	901	3 827	3 189	638
<i>Доходы от прочих видов деятельности</i>	834	695	139	54 912	45 760	9 152
В том числе:						
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	134	111	23	34 652	28 877	5 775
Деятельность спортивных объектов	700	583	117	463	386	77
Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	-	-	-	19 797	16 498	3 300
Итого	1 825 034	1 520 720	304 314	1 496 994	1 247 474	249 520

НАО «Центр «Омега» по характеру своей деятельности отнесена к числу непрерывно действующих организаций, на которые действие Указов Президента РФ от 25.03.2020 № 206, от 02.04.2020 № 239 и от 28.04.2020 № 294, устанавливающих периоды нерабочих дней, не распространялось. Постановлением администрации города Сочи от 31.03.2020 № 510 НАО «Центр «Омега» было включено в перечень организаций города, деятельность которых допустима в соответствии с Указами Президента РФ об объявлении нерабочих дней и не приостановлена постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 13.03.2020 № 129 «О введении режима повышенной готовности на территории Краснодарского края и мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)».

В связи с введением ограничительных мер на территории Краснодарского края по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции, во исполнение

Постановления главы администрации (губернатора) Краснодарского края «Об обязательной изоляции прибывающих в Краснодарский край из других субъектов РФ», на территории Общества была организована деятельность обсерватора путем заключения государственных контрактов на оказание услуг по созданию условий для организации зоны обсерватора для здоровых лиц, прибывших из других субъектов РФ, выручка по которым составила 171 724 тыс. рублей.

Контрагент	С НДС	без НДС	НДС
ГБ №3 МБУЗ г. Сочи Горбольница №3	31 120	25 934	5 187
ГП № 2 Г.СОЧИ МЗ КК ГБУЗ	174 949	145 790	29 158
Итого	206 069	171 724	34 345

5.1.2. Проценты к получению (строка 2320 Отчета о финансовых результатах) в сумме 18 134 тыс. рублей

Проценты к получению, в том числе:	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
	18 134	39 646
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Ростове-на-Дону г. Ростов	17 992	23 658
ЮНИКредитБанк Проценты на остаток по счету	142	15 988

5.1.3. Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) в сумме 3 828 531 тыс. рублей

Прочие доходы в т.ч.:	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
	3 828 531	9 086 433
Реализация основных средств	3 345 162	7 433 883
Доходы связанные с ликвидацией основных средств	171	815
Реализация прочего имущества	403 872	1 310 251
Доходы в виде отчислений в оценочные резервы	28 192	38 754
Штрафы, пени, неустойки к получению	34 487	151 381
Курсовые разницы	882	131
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	460	123 691
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7 743	24 255
Прочие операционные доходы	5 034	-
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	2 528	3 272

Доходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде в сумме 1 810 тыс.рублей в том числе внереализационные, косвенные, не принимаемые, от реализации.

Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (внереализационные)	364	4 621
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (косвенные)	365	1 794
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (от реализации)	998	11 113

*Доходы/Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (прямые)	83	1 213
---	----	-------

5.2. Структура затрат НАО «Центр «Омега»:

5.2.1. Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) в сумме 1 645 627 тыс. рублей

тыс. рублей

Статьи затрат в т.ч.:	2020 год	2019 год
		1 645 627
Амортизация	431 248	658 205
Коммунальные расходы	132 323	167 182
Операционные расходы	259 839	150 925
ФОТ	628 720	756 892
Материальные расходы	71 898	147 083
Эксплуатационные расходы	69 845	91 604
Прочие	51 754	56 614

Анализ показателей прямых затрат в разрезе номенклатурных групп за 2020 год.

тыс. рублей

Номенклатурные группы	2020 год	2019 год
		1 645 627
<i>Расходы "Адлер-Арена"</i>		
Амортизация	39 574	369 376
ФОТ	30 222	209 826
Коммунальные расходы	6 042	37 926
Материальные расходы	2 281	32 586
Прочие	38	72 848
<i>Расходы номерного фонда</i>		
Амортизация	991	16 190
Аренда	1 383 912	1 433 115
Коммунальные расходы	397 735	436 347
Материальные расходы	28 977	30 799
Операционные расходы	130 041	134 192
Услуги связи	32 928	30 464
ФОТ	188 249	142 887
Эксплуатационные расходы	13 278	
Прочие	516 578	560 477
<i>Расходы СООП</i>		
Амортизация	68 894	77 285
Материальные расходы	7 232	20 664
Операционные расходы	199 399	171 626
ФОТ	708	5 242
Эксплуатационные расходы	38 125	42 706
Прочие	71 589	
<i>Расходы от прочих видов деятельности</i>		
Амортизация	88 357	118 170
Материальные расходы	240	
Операционные расходы	380	5 508
Прочие	22 742	54 388

5.2.2. Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) в сумме 242 079 тыс. рублей.

тыс. рублей

Управленческие расходы	2020 год	2019 год
		184 825
Коммунальные расходы	7 138	10 883
Материальные расходы	1 908	4 220
Операционные расходы	12 210	27 568
Расходы на персонал	1 749	3 543

ФОТ	156 046	188 702
Прочие	5 774	7 163

5.2.3. Проценты к уплате (строка 2330 Отчета о финансовых результатах) в сумме 34 169 тыс. рублей

	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
Проценты к уплате, в т.ч.:	34 169	818 363
БАНК ВТБ (ПАО)	34 169	818 363

5.2.4. Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) в сумме 5 289 702 тыс. рублей

	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
Прочие расходы в т.ч.	5 389 702	5 650 328
Реализация основных средств	5 294 908	5 415 180
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	71	1 212
Реализация прочего имущества	6 117	38 284
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	152	3 404
Расходы в виде образованных оценочных резервов	16 249	134 083
Расходы услуги банков	9 721	8 351
Прочие операционные расходы	5 034	-
Штрафы, пени, неустойки к уплате	2 718	30 032
Курсовые разницы	4	131
Налоги и сборы	1 337	1 699
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	190	150
Прочие внереализационные расходы	53 005	16 974
Прочие косвенные	199	828

Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде в сумме 10 140 тыс. рублей

Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде в том числе внереализационные, косвенные, не принимаемые, от реализации.

	тыс. рублей	
Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде	2020 год	2019 год
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (внереализационные)	5 665	1 745
* Доходы/Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (косвенные)	4	14 040
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (не принимаемые)	3 089	5
* Доходы/расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (от реализации)	363	9 117
* Доходы/Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде (прямые)	1 019	6 017

5.3. Расходы по налогу на прибыль.

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль:

	тыс. рублей			
Наименование показателей	Прибыль(убыток) до налогообложения	Ставка налога	Условный доход(расход) по налогу на прибыль	Составляющая налога на прибыль
	1 634 278	20%	326 856	

Бухгалтерская прибыль (убыток) за 2019 год				Условный доход по налогу на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток) за 2020 год	(1 886 939)	20%	(377 388)	Условный доход по налогу на прибыль

По состоянию на 31.12.2019 изменение постоянных налоговых обязательств – 348 тыс. рублей.

Значение показателя этой строки (за отчетный период) определяется как разница между кредитовым и дебетовым оборотами за отчетный период по счету 99.02.3 (аналитический счет (субсчет) учета постоянных налоговых обязательств (активов)) и представляет собой сальдо постоянных налоговых активов и постоянных налоговых обязательств, накопленных за отчетный период.

Отрицательная разница означает, что постоянные налоговые обязательства больше постоянных налоговых активов. И поскольку постоянные налоговые обязательства уменьшают чистую прибыль, такая разница показывается в Отчете о финансовых результатах в круглых скобках как отрицательная величина в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2018 и 2019 годы.

Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) – 31 309 тыс. рублей.

Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) – (190 722) тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства (активы) (ПНО) – 348 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль = Условный доход по налогу на прибыль - ПНО + ОНА + ОНО (без учета ОНА, ОНО, относящихся к прошлым периодам):

$$\text{ТНП} = 326\,856 - 348 + (190\,722) + (31\,309 - 1\,127) = 165\,968$$

По состоянию на 31.12.2020 изменение постоянных налоговых обязательств – (4 793) тыс. рублей.

Значение показателя этой строки (за отчетный период) определяется как разница между кредитовым и дебетовым оборотами за отчетный период по счету 99.02.3 (аналитический счет (субсчет) учета постоянных налоговых обязательств (активов)) и представляет собой сальдо постоянных налоговых активов и постоянных налоговых обязательств, накопленных за отчетный период.

Отрицательная разница означает, что постоянные налоговые обязательства больше постоянных налоговых активов. И поскольку постоянные налоговые обязательства уменьшают чистую прибыль, такая разница показывается в Отчете о финансовых результатах в круглых скобках как отрицательная величина в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) – 1 793 тыс. рублей.

Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) – 373 237 тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства (активы) (ПНО) – (4 793) тыс. рублей

Текущий налог на прибыль = Условный доход по налогу на прибыль - ПНО + ОНА + ОНО (без учета ОНА, ОНО, относящихся к прошлым периодам):

$$\text{ТНП} = (377\,388) - (4\,793) + 373\,237 + 1\,793 = 2\,435.$$

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Прибыль(убыток) до налогообложения	(1 886 939)	1 634 278
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(377 388)	326 856

Постоянный налоговый расход(доход)	(6 366)	1 475
в т.ч. относящиеся к прошлым налоговым периодам	(1 573)	1 127
Отложенный налог	373 456	(159 413)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	2 435	165 968

Расчет суммы отложенного налога на прибыль:

тыс. рублей

Вид активов и обязательств	на 01.01.2020			на 31.12.2020			Измене ние ОНА	Измене ние ОНО
	Разница	ОНА	ОНО	Разница	ОНА	ОНО		
Дебиторская задолженность	(35)		35	(35)		35		
Материалы	(243)		243	(229)		229		14
Нематериальные активы	(10)		10	(8)		8		2
Основные средства	(2 387)	1 994	4 381	(2 026)	581	2 607	(1 413)	1 774
Расходы будущих периодов	2 055 746	2 055 746		2 432 172	2 432 172		376 426	
Резервы сомнительных долгов	57 183	57 183		53 836	53 836		(3 347)	
Всего	x	2 114 923	4 669	x	2 486 589	2 879	371 666	1 790

5.4. Прочее (стр. 2460 Отчета о финансовых результатах) в сумме 6 725 тыс. рублей.

тыс. рублей

Причитающиеся налоговые санкции, в т.ч: штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2020 год	2019 год
		6 725
Расчеты по налогам и сборам. Налог на доходы физических лиц	-	264
Расчеты по налогам и сборам. Налог на прибыль (в т.ч. по предыдущим налоговым периодам)	3 241	
Расчеты по налогам и сборам. Налог на добавленную стоимость	3 475	319
Расчеты по налогам и сборам. Транспортный налог	-	5
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению. Обязательное пенсионное страхование	9	1 070
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению. Расчеты по обязательному медицинскому страхованию. Федеральный фонд ОМС	-	232
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению. Расчеты по ФСС.	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению. Расчеты по налогу на прибыль	-	301

5.5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2019 году показатель стр. 2400 формы Отчета о финансовых результатах «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2019 год составил 1 306 706 тыс. рублей.

В 2020 году показатель стр. 2400 формы Отчета о финансовых результатах «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Убыток по данным бухгалтерского учета за 2020 год составил 1 522 642 тыс. рублей.

5.6. Базовая прибыль (убыток) на акцию отчетного периода (стр.2900 Отчета о финансовых результатах).

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, а также расчет средневзвешенного количества акций в 2019 – 2020 годах представлено в таблице:

тыс. рублей

Месяц	Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца		Средневзвешенное количество обыкновенных акций	
	2019	2020	2019	2020
Год				
январь	566 585 581	566 585 581	566 585 581	566 585 581
февраль	566 585 581	566 585 581		
март	566 585 581	566 585 581		
апрель	566 585 581	566 585 581		
май	566 585 581	566 585 581		
июнь	566 585 581	566 585 581		
июль	566 585 581	566 585 581		
август	566 585 581	566 585 581		
сентябрь	566 585 581	566 585 581		
октябрь	566 585 581	566 585 581		
ноябрь	566 585 581	566 585 581		
декабрь	566 585 581	566 585 581		
Итого за отчетный период	6 799 026 972	6 799 026 972	566 585 581	566 585 581

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, определяется путем суммирования количества обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца отчетного периода, и деления полученной суммы на число календарных месяцев в отчетном периоде.

Базовая прибыль (убыток) на акцию за отчетный период составил:

тыс. рублей

Показатель	Периоды	
	2020	2019
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	(1 522 642)	1 286 090
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	566 585 581,00	566 585 581,00

5.7. Разводненная прибыль (убыток) на акцию отчетного периода (стр.2910 Отчета о финансовых результатах).

Величина разводненной прибыли (убытка) на акцию показывает максимально возможную степень уменьшения прибыли (увеличения убытка), приходящейся на одну обыкновенную акцию акционерного общества, в случаях:

конвертации всех конвертируемых ценных бумаг акционерного общества в обыкновенные акции (далее - конвертируемые ценные бумаги);

при исполнении всех договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

В соответствии с п.16 раз. IV Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию (не нуждается в госрегистрации), утвержденных Приказом Минфина России от 21.03.2000 № 29н в связи с отсутствием договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, информация о величине разводненной прибыли (убытка) на акцию не раскрывается.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств за 2020 год.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 348 974 тыс. рублей.

6.1. Общая сумма поступлений денежных средств за 2020 год составила 5 400 949 тыс. рублей.

тыс. рублей			
Наименование	Номер строки	2020 год	2019 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 632 178	1 423 962
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 525 530	1 202 197
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	70 435	127 894
прочие поступления, в том числе:		36 213	93 871
возврат подотчётных сумм		3 017	4 628
возмещение затрат		13 513	11 602
курортный сбор	4119	407	2 281
проценты к получению на остаток по счету		143	12 871
штрафы согласно условий хоз. Договоров		-	56 306
прочие поступления		19 133	6 183
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 682 751	10 550 667
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 665 398	10 522 670
проценты по депозитным вкладам	4214	17 353	27 997
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего		86 020	-
В том числе:			
Получение кредитов и займов	4310	86 020	-
ИТОГО		5 400 949	11 974 629

6.2. Общая сумма платежей за 2020 год составила 5 191 902 тыс. рублей.

Наименование	Номер строки	2020 год	2019 год
тыс. рублей			
Денежные потоки от текущих операций			
Платежи - всего	4120	(1 539 665)	(3 485 171)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(622 425)	(572 169)
в связи с оплатой труда работников	4122	(796 358)	(941 371)
процентов по долговым обязательствам	4123	(33 951)	(847 079)
налога на прибыль организаций	4124	(45 682)	(316 147)
Налог на добавленную стоимость в т.ч.	4125	(18 500)	(693 169)
сумма НДС, начисленного к уплате при расчетах с покупателями		974 913	2 266 505
сумма НДС, начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками		(67 623)	(78 957)
сумма НДС, перечисленного в бюджет		(925 790)	(2 880 717)
прочие платежи, в т.ч:		(23 109)	(115 236)
госпошлина		(980)	(1 498)
командировочные расходы		(3 845)	(6 427)
курортный сбор		(1 041)	(6 976)
штрафы, пени, неустойки		(435)	(2 841)
погашение задолженности по решению суда	4129	-	(54 905)
расчеты по налогам и сборам		(1 505)	(3 347)
платежи по исполнительным листам работников		(4 736)	
прочие платежи		(10 557)	(39 242)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Платежи - всего	4220	(49 665)	(59 966)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(49 665)	(59 966)
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	(3 602 572)	(8 371 870)
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 602 572)	(8 371 870)
ИТОГО		(5 191 902)	(11 917 007)

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 558 897 тыс. рублей.

В Отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2020 года остаток в валюте составляет 876 тыс. рублей.

7. Пояснения к «Обеспечение обязательств» (раздел 8 пояснений).

7.1. Забалансовый счет 008.

На забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» имеют отражение гарантии, полученные НАО «Центр «Омега» в обеспечение исполнения обязательств по кредитным договорам, муниципальным контрактам, заключаемым в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», также банковские гарантии, предоставленные поставщиками услуг (работ, товаров) в рамках исполнения обязательств по заключаемым с ними договорам на оказание услуг, выполнение работ и поставку товаров в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

По состоянию на 01.01.2020 года в обеспечение исполнения обязательств по кредитному соглашению от 21.06.2017 № 4198, заключенному между НАО «Центр «Омега» и Банком ВТБ (ПАО) у Общества действовала государственная гарантия Краснодарского края от 21.06.2017 № б/н с остатком суммы требования в размере 5 697 025,8 тыс. рублей. В связи с полным исполнением обязательств НАО «Центр «Омега» по кредитному соглашению от 21.06.2017 №4198 перед Банком ВТБ (БАО) в феврале 2020 года произведено прекращение действия государственной гарантии Краснодарского края (гарантия погашена в установленном порядке).

По состоянию на 31.12.2020 на забалансовом счете 008 числятся следующие действующие гарантии с остатком суммы требования на общую сумму 1 437 тыс. рублей:

тыс. рублей

п/п	Наименование Гаранта	Наименование Бенефициара	Наименование Принципала	Срок действия гарантии/дата погашения	Сумма гарантии на 31.12.2020, тыс. рублей	Описание обязательства, обеспеченного Гарантией
	ПАО «БИНБАНК»	НАО «Центр «Омега»	ООО ФИНАЭКС ПЕРТИЗА	до 02.08.2021	499	Обеспечение исполнения обязательств ООО ФИНАЭКС ПЕРТИЗА по контракту на проведение обязательного аудита бухгалтерской отчетности за 2018, 2019, 2020, Договор № 18777-447-254565 от 30.08.2018, сумма гарантии - 499 030,50 рублей
	АО АКБ «Металлинвестбанк»	НАО «Центр «Омега»	ООО «ЛифтКомплект»	до 17.06.2021	279	Обеспечение обязательств по поставке запасных частей и принадлежностей для ремонта лифтов по договору поставки №172-з-Э от 28.12.2020 с ООО «ЛифтКомплект», сумма гарантии 279 231,50 рублей.
	АО АКБ «Металлинвестбанк»	НАО «Центр «Омега»	ООО «ЛифтКомплект»	до 17.06.2021	659	Обеспечение обязательств по поставке запасных частей и принадлежностей для ремонта лифтов по договору поставки №173-з-Э от 28.12.2020 с ООО «ЛифтКомплект», сумма гарантии 658 858,50 рублей.
ИТОГО					1 437	

В течение отчетного периода по заключенным договорам, в обеспечение которых предоставлены банковские гарантии, указанные банковские гарантии не были предъявлены к исполнению.

5.2. Забалансовый счет 009

По состоянию на 31.12.2020 обеспечение обязательств и платежи, выданные у Общества отсутствуют.

В отчетом периоде был заключен договор от 19.03.2020 №20-31-0000 о кредитной линии между НАО «Центр «Омега» и ООО КБ «Кубань Кредит» с лимитом выдачи (кредитная линия) в размере 700 000 тыс. рублей с предельным сроком возврата кредита в полном объеме 28.12.2020, цель – финансирование оборотного капитала (уплата налогов). В качестве обеспечения исполнения кредитных обязательств Общество было передано в залог Банку недвижимое имущество по договору об ипотеке от 19.03.2020 № 20-31-0000/1. Предметом ипотеке являлись объекты недвижимости и право аренды земельных участков на общую залоговую стоимость 1 041 280 тыс. рублей.

№ п/п	Наименование предмета ипотеки	Характеристика, местонахождение	Залоговая стоимость, тыс. руб.
1.	Здание	Нежилое здание площадью 13 880 кв.м., по адресу Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский р-н, ул. Фигурная, д.30	490 400
2.	Земельный участок	Право аренды земельного участка площадью 9 143 кв.м	34 880
3.	Здание	Нежилое здание площадью 13 880 кв.м, по адресу Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский р-н, ул. Фигурная, д.28	480 000
4.	Земельный участок	Право аренды земельного участка площадью 9 438 кв.м	36 000
ИТОГО			1 041 280

В июле 2020 года в связи достаточностью собственных оборотных средств Обществом принято решение не производить открытие кредитной линии. Договор о кредитной линии от 19.03.2020 №20-31-0000 между НАО «Центр «Омега» и ООО КБ «Кубань Кредит» был расторгнут по соглашению сторон (соглашение о расторжении от 08.07.2020). По условиям договора прекращение кредитного договора надлежащим образом влечет прекращение договора по ипотеке. Со стороны Банка в адрес Общества не осуществлялось обращение взыскания на предмет ипотеки, не предъявлялись требования об уплате неустоек и применение иных санкций. Договор ипотеки прекращен (погашен) в установленном порядке.

Иных операций, связанных с обеспечением обязательств и (или) платежами, выданными Обществом в пользу третьих лиц, в отчетном периоде не совершалось.

6. Государственная помощь (субсидии)

НАО «Центр «Омега» в 2020 году не получало государственной помощи (субсидии).

7. Информация о награждениях ключевому управленческому персоналу

За период 2020 года общая сумма вознаграждений высшему руководству, включая заработную плату и вознаграждения по окончании трудовой деятельности представлена в таблице ниже:

ФОТ высшего руководящего состава						
Период	Всего	В том числе:				
		НДФЛ	ОПС	ФСС	ФСС НС	ФОМС
2019 год	17 916	2 236	2 481	125	50	914
2020 год	14 027	1 762	2 060	117	31	715

8. Информация о связанных сторонах.

В соответствии пункта 1.7 устава НАО «Центр «Омега» (далее – Общество) предусмотрено, что единственным его акционером является субъект Российской Федерации – Краснодарский край.

Согласно протокола № 1 собрания учредителей автономной некоммерческой организации «РОСГОНКИ» (далее - АНО «РОСГОНКИ») от 02.10.2017 Общество является одним из учредителей вышеуказанной организации.

Согласно устава АНО «РОСГОНКИ» к исключительной компетенции ее учредителей относится:

- принятие в состав учредителей новых лиц;
- создание постоянно действующего коллегиального органа – Наблюдательного совета (при создании АНО);
- назначение единоличного исполнительного органа - генерального директора АНО;
- принятие решения о преобразовании АНО в фонд.

В соответствии с договорами пожертвования от 27.06.2018 № 3925/ПФ и от 27.06.2018 № 3926/ПФ Общество безвозмездно передало АНО «РОСГОНКИ» объект «Трасса для проведения шоссейно-кольцевых автомобильных гонок серии «Формула-1» в Имеретинской низменности и объекты инфраструктуры, обеспечивающие ее функционирование (проектные и изыскательские работы, строительство)» (далее - Трасса), в том числе объекты недвижимого и движимого имущества, необходимые для эксплуатации Трассы, а также право аренды на земельные участки, необходимые для размещения указанного объекта (комплекса).

Согласно п.1 ст.20 Налогового кодекса РФ участие одной организации в другой при определенных условиях подразумевает их взаимозависимость.

Однако в соответствии с п.п. 2, 4 ст. 10 Федерального закона от 12.01.1996 № 7 «О некоммерческих организациях» учредители не сохраняют прав на имущество, переданное им в собственность АНО и могут пользоваться ее услугами только на равных условиях с другими лицами.

Таким образом, правовой статус АНО «РОСГОНКИ» не позволяет расценивать формальное участие в ней Общества как основание для отнесения организаций к числу взаимозависимых лиц, в связи с отсутствием у Общества возможности влияния на финансово-хозяйственную деятельность АНО «РОСГОНКИ», а также в связи с неимением каких-либо имущественных прав, а также взаимных обязательств в отношении АНО «РОСГОНКИ» как юридического лица.

Более того, в 2019 году на очередном заседании общего собрания учредителей АНО «РОСГОНКИ» был избран и утвержден новый состав Наблюдательного совета, не включающий в себя представителей Общества.

9. Информация о совершенных обществом крупных сделках

В 2020 отчетном году органами управления НАО «Центр «Омега» были одобрены следующие крупные сделки, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок:

Орган управления, принявший решение об одобрении сделки	Номер и дата приказа	Уполномоченный орган исполнительной власти, осуществляющий права акционера Общества	Предмет сделки
---	----------------------	---	----------------

Внеочередное общее собрание акционеров	№ 305 от 27.12.2019	Министерство курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края	Дать согласие Обществу на совершение с соблюдением требований законодательства сделок, направленных на отчуждение нежилого здания включая системы инженерно-технического обеспечения, элементы благоустройства и передачу прав и обязанностей по договорам аренды в отношении земельных участков.
Внеочередное общее собрание акционеров	№ 56 от 18.03.2020	Министерство курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края	Дать согласие Обществу на совершение с соблюдением требований законодательства сделок с КБ «Кубань кредит» ООО: 1.1. Договора о кредитной линии; 1.2. Договора об ипотеке на объекты недвижимого имущества и права аренды в отношении земельных участков.

10. События после отчетной даты

НАО «Центр «Омега» (далее также – Общество) не привлекало новых заемных средств и не заключало договоров поручительства.

Обществом не осуществлялось увеличение капитала, выпуск новых акций, а также не заключалось и не планируется заключение соглашения о слиянии или ликвидации.

В Обществе не происходило конфискации государством или уничтожения каких-либо активов, например, в результате пожара или наводнения.

Обществом не производились и не планировались какие-либо нестандартные бухгалтерские корректировки.

В Обществе не происходило каких-либо событий, влияющих на расчет оценочных значений или суммы резервов, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В Обществе не происходило каких-либо событий, влияющих на возмещаемость активов.

Обществу неизвестно о существовании событий после отчетной даты, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании, в дополнение к указанным в нашем ответе на Ваш запрос информации о непрерывности деятельности от 11.03.2020.

11. Вступление в силу судебных постановлений.

-13.01.2021 Вступило в силу решение Арбитражного суда Краснодарского края по Делу № А32-39448/2020 от 13.12.2020 о взыскании с ООО «Управляющей компании-Лазурит в пользу НАО «Центр «Омега» 963 тыс. рублей основного долга, 28 тыс. рублей процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 01.10.2019 по 15.08.2020, а также расходы по оплате государственной пошлины в размере 23 тыс. рублей.

-30.01.2021 вступило в силу Определение Адлерского районного суда г. Сочи по Делу № 2-4101/2019 от 15.01.2021 о взыскании с Лемана Сергея в пользу НАО «Центр «Омега» судебных расходов, связанных с проживанием и проездом представителей ответчика, понесенные ими в связи с явкой в суд в размере 28 тыс. рублей.

-01.02.2021 Вступило в силу решение Пятнадцатого Арбитражного Апелляционного суда г. Ростова-на-Дону по Делу № А32-45942/2020 от 01.02.2021 о взыскании с ООО «Восток» в пользу НАО «Центр «Омега» 1 073 тыс. рублей основного долга, неустойку за период с 01.04.2020 по 21.12.2020 в сумме 1 040 тыс. рублей, неустойку на сумму

задолженности в размере 1 073 тыс. рублей из расчета 1% в день начиная с 22.12.2020 и по дату фактической оплаты долга, судебные расходы в виде уплаченной по платежному поручению от 20.10.2020 №5191 государственной пошлины в сумме 29 тыс. рублей.

-15.03.2021 Вступило в силу решение Пятнадцатого Арбитражного Апелляционного суда г. Ростова-на-Дону по Делу № А32-39413/2016 от 15.03.2021 о взыскании с НАО «Центр «Омега», г. в пользу арбитражного управляющего Перекрест Ирины Юрьевны сумму фиксированного вознаграждения за период проведения процедуры конкурсного производства в размере 628 тыс. рублей и сумму расходов на проведение процедуры конкурсного производства в размере 21 тыс. рублей.

-18.03.2021 Вступило в силу решение суда Октябрьского района Оренбургской области по Делу № 2-0026/56/2021 от 18.02.2021 о взыскании с Крюковой Дарьи Дмитриевны в пользу НАО «Центр «Омега» задолженности за оказание услуг по временному проживанию в гостинично –оздоровительном комплексе «Бархатные сезоны» ,11 А участок в период с 01.02.2019 по 11.02.2019 в сумме 4 тыс. рублей, а также проценты за пользование чужими денежными средствами за период с 08.03.2019 по 24.08.2020 в сумме 417 рублей, а также расходы по оплате государственной пошлины в сумме 400 рублей.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Информации по условным фактам хозяйственной деятельности в Обществе нет.

13. Информация по отчетным сегментам

Информация по отчетным сегментам отсутствует, так как отчетных сегментов в Обществе нет.

14. Сведения об участии в совместной деятельности

Информация об участии в совместной деятельности отсутствует, так как договоры по совместной деятельности в 2020 году не заключались.

15. Допущение непрерывности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Намерение и необходимость ликвидации, реорганизации, прекращения или существенного сокращения деятельности отсутствуют.

НАО «Центр «Омега» (далее также - Общество) - акционерное общество, единственным акционером (100% акций) которого является Краснодарский край.

В соответствии с Программой строительства олимпийских объектов и развития города Сочи как горноклиматического курорта, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2007 года № 991, НАО «Центр «Омега» являлось ответственным исполнителем реализации мероприятий по строительству ряда олимпийских объектов и трассы для проведения шоссейно-кольцевых автомобильных гонок серии «Формула-1». Финансирование данных проектов в общей сумме 78 млрд. рублей осуществлялось как за счет собственных денежных средств, так и за счет привлечения кредитов коммерческих банков.

В 2018-2020 годах с целью уменьшения и полного погашения кредитных обязательств Общества перед Банком ВТБ (ПАО) с некоммерческой организацией Образовательным Фондом «Талант и успех» реализованы ряд сделок по продаже части зданий города-отеля «Бархатные сезоны», гостиницы «Tulip Inn Omega Sochi», зданий административных объектов Олимпийского парка, Крытого конькобежного центра «Адлер-Арена», движимого имущества, находящегося на указанных объектах, а также прав аренды земельных участков, на которых они расположены.

Первый платеж по сделке купли-продажи Крытого конькобежного центра «Адлер-Арена» произведен в феврале 2020 года. Окончательный расчет на текущий момент не произведен.

Средства от перечисленных сделок после уплаты установленных законодательством Российской Федерации налогов направлены на погашение задолженности Общества по кредитному соглашению с Банком ВТБ (ПАО), обязательства по которому были обеспечены государственной гарантией Краснодарского края. Обязательства погашены в полном объеме 20.02.2020г.

Общество не ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов.

Размер уставного капитала Общества – 42 652, 6 млн рублей.

После передачи в собственность АНО «РОСГОНКИ» объекта «Сочи Автодром», величина чистых активов Общества по состоянию на 01.01.2020 составляла 13 041,2 млн. рублей. По состоянию на 01.01.2020, после реализации объекта Крытый конькобежный центр «Адлер-Арена» ниже остаточной балансовой стоимости, - 11 518,5 млн. рублей.

В соответствии с пунктом 3 статьи 29 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» решение об уменьшении уставного капитала общества путем уменьшения номинальной стоимости акций принимается общим собранием акционеров по предложению Совета директоров общества.

На письменное обращение Общества в адрес министерства курортов, туризма и олимпийского наследия Краснодарского края, осуществляющего права единственного акционера, получен ответ о готовности рассмотреть вопрос об уменьшении уставного капитала НАО «Центр «Омега» в установленном порядке после организации и проведения Обществом необходимых корпоративных процедур.

С учетом планируемого срока полного завершения сделок с Образовательным фондом «Талант и успех» в 2020 году, проведение корпоративных процедур по уменьшению уставного капитала может быть начато в 2021 году.

Общество не ожидает трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом. Не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены.

В связи с отчуждением значительной части объектов недвижимости часть персонала, задействованного на данных объектах, сменила работодателя на нового собственника объектов. Часть должностей планируется к сокращению либо расторжению трудовых договоров с работниками по соглашению сторон.

Условия кредитного соглашения от 07.08.2020 № 5229 на возобновление деятельности в части сохранения по состоянию на 01 марта 2021 года численности работников не менее 90% обществом соблюдены.

Обществом не планируется в 2021 году продажа объектов основных средств и капитальных вложений.

Временный генеральный директор

Е.Н.Грузинов

Главный бухгалтер

Н.С.Цветкова

09 марта 2021

