

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |        |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | -                        | -                                               | -                   | -      | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                  | 5110 | за 2020г. | -                        | -                                               | -                   | -      | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5101 | за 2021г. | -                        | -                                               | -                   | -      | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5111 | за 2020г. | -                        | -                                               | -                   | -      | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель  
(подпись)

Ревунюв Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | закрыты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | -              | 95                  | -       | (95)                                                                | -                |
| в том числе:                                                                                                       | 5250 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| Снегоочиститель Снег-1250                                                                                          | 5241 | за 2021г. | -              | 95                  | -       | (95)                                                                | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 42 778                | 42 778                | 42 778                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств                                                                                         | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| (заполн. и др.)                                                                                                             | 5287 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель Резунов Михаил Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период     | На начало года           |                            | Изменения за период |                   |                                                                                  |                                                     | На конец периода         |                            |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
|                             |      |            | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | Поступило           | выбыло (погашено) | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2021 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5311 | за 2020 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
| в том числе:                |      |            |                          |                            |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                            |
|                             | 5302 | за 2021 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5312 | за 2020 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2021 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5315 | за 2020 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
| в том числе:                |      |            |                          |                            |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                            |
|                             | 5306 | за 2021 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5316 | за 2020 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |
|                             | 5310 | за 2020 г. | -                        | -                          | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                          |



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель  
(подпись)

Ревунев Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателей                       | Код  | Период    | На начало года |                                         |                      |                       |                | Изменения за период           |                               |                                           |                |                                         | На конец периода     |   |   |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|---|---|
|                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |   |   |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                                           |                |                                         |                      |   |   |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2021г. | 2 481          | -                                       | 2 481                | 32 900                | (32 683)       | -                             | -                             | X                                         | 2 688          | -                                       | 2 688                | - | - |
|                                                | 5420 | за 2020г. | 3 179          | -                                       | 3 179                | 33 330                | (34 028)       | -                             | -                             | X                                         | 2 481          | -                                       | 2 481                | - | - |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                                           |                |                                         |                      |   |   |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | 1 884          | -                                       | 1 884                | 2 841                 | (2 699)        | -                             | -                             | 963                                       | 2 025          | -                                       | 2 025                | - | - |
|                                                | 5421 | за 2020г. | 2 093          | -                                       | 2 093                | 4 234                 | (4 443)        | -                             | -                             | 61                                        | 1 884          | -                                       | 1 884                | - | - |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5422 | за 2020г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2021г. | 597            | -                                       | 597                  | 1 218                 | (1 153)        | -                             | -                             | 1 154                                     | 662            | -                                       | 662                  | - | - |
|                                                | 5423 | за 2020г. | 1 086          | -                                       | 1 086                | 627                   | (1 115)        | -                             | -                             | 932                                       | 597            | -                                       | 597                  | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5424 | за 2020г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | 27 917                | (27 917)       | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5425 | за 2020г. | -              | -                                       | -                    | 27 837                | (27 837)       | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | 925                   | (925)          | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5426 | за 2020г. | -              | -                                       | -                    | 632                   | (632)          | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5507 | за 2021г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |
|                                                | 5527 | за 2020г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -              | -                                       | -                    | - | - |



## 4.2. Запасы в залого

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залого по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель  
Рябенков Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

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

| Наименование показателя                                               | Код                                              | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период              |                        |         |   |   |                                                     | На конец периода                                    |                               |                                         |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------------------|---------|---|---|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                       |                                                  |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                      |                        | выбыло  |   |   | перевод из 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 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                                          | 5521                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                  | 5502                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                                       | 5522                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                       | 5503                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                       | 5523                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                                                | 5504                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                       | 5524                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                       | 5505                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | X                                                   | X                             | -                                       |
|                                                                       | 5525                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | X                                                   | X                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего                       | 5510                                             | за 2021г. | 608                           | -                                       | 4 982                            | -                      | (4 835) | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 755                                     |
| в том числе:                                                          | 5530                                             | за 2020г. | 698                           | -                                       | 863                              | -                      | (953)   | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 608                                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                  | 5511                                             | за 2021г. | 120                           | -                                       | 4 878                            | -                      | (4 639) | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 359                                     |
| Авансы выданные                                                       | 5531                                             | за 2020г. | 165                           | -                                       | 390                              | -                      | (435)   | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 120                                     |
|                                                                       | 5512                                             | за 2021г. | 80                            | -                                       | 70                               | -                      | (150)   | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                       | 5532                                             | за 2020г. | 67                            | -                                       | 143                              | -                      | (130)   | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 80                                      |
| Прочая                                                                | 5513                                             | за 2021г. | 408                           | -                                       | 34                               | -                      | (46)    | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 396                                     |
|                                                                       | 5533                                             | за 2020г. | 466                           | -                                       | 330                              | -                      | (388)   | - | - | -                                                   | -                                                   | -                             | 408                                     |
|                                                                       | 5514                                             | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | X                                                   | X                             | -                                       |
|                                                                       | 5534                                             | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                | -                      | -       | - | - | -                                                   | X                                                   | X                             | -                                       |
| Итого                                                                 | 5500                                             | за 2021г. | 608                           | -                                       | 4 982                            | -                      | (4 835) | - | - | -                                                   | X                                                   | -                             | 755                                     |
|                                                                       | 5520                                             | за 2020г. | 698                           | -                                       | 863                              | -                      | (953)   | - | - | X                                                   | -                                                   | -                             | 608                                     |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период |                                                  |           |        |                                  |   | Остаток на конец периода |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-----------|--------|----------------------------------|---|--------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление         | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат |   |                          |
|                                                    |      |           |                        |                     |                                                  |           |        |                                  |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5562 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5573 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | X | X                        |
|                                                    | 5575 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | X | X                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2021г. | 1 198                  | 1 094               | -                                                | (1 703)   | -      | -                                | - | 589                      |
|                                                    | 5580 | за 2020г. | 1 012                  | 2 613               | -                                                | (2 427)   | -      | -                                | - | 1 198                    |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 470                    | 1 091               | -                                                | (1 360)   | -      | -                                | - | 201                      |
|                                                    | 5581 | за 2020г. | 552                    | 2 232               | -                                                | (2 314)   | -      | -                                | - | 470                      |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2021г. | 254                    | 3                   | -                                                | (254)     | -      | -                                | - | 3                        |
|                                                    | 5582 | за 2020г. | 21                     | 254                 | -                                                | (21)      | -      | -                                | - | 254                      |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2021г. | 409                    | -                   | -                                                | (44)      | -      | -                                | - | 365                      |
|                                                    | 5583 | за 2020г. | 413                    | -                   | -                                                | (4)       | -      | -                                | - | 409                      |
| кредиты                                            | 5564 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | - | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2021г. | 65                     | -                   | -                                                | (45)      | -      | -                                | X | 20                       |
|                                                    | 5586 | за 2020г. | 26                     | 127                 | -                                                | (88)      | -      | -                                | - | 65                       |
|                                                    | 5567 | за 2021г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | X | X                        |
|                                                    | 5587 | за 2020г. | -                      | -                   | -                                                | -         | -      | -                                | X | X                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2021г. | 1 198                  | 1 094               | -                                                | (1 703)   | -      | X                                | - | 589                      |
|                                                    | 5570 | за 2020г. | 1 012                  | 2 613               | -                                                | (2 427)   | -      | X                                | - | 1 198                    |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



27 декабря 2022 г.

Резунов Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2021г. | за 2020г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 2 575     | 4 875     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 13 181    | 12 042    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 3 866     | 3 587     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 641       | 835       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 12 213    | 10 095    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 32 476    | 31 434    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.     | 5670 | (65)      | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 32 411    | 31 434    |

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



Руководитель

(подпись)

Ревунов Михаил  
Александрович

(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 543                    | 1 760    | (1 364)  | (238)                        | 711                      |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель (подпись)

Ревунов Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.



# 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | -                     | -                     | -                     |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель  
(подпись)

Ревунов Михаил  
Александрович  
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.



## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2021г.      |                 | за 2020г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 |                | 20 240          |                   | 18 739        |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 |                | 20 240          |                   | 18 739        |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                | -               |                   | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2021г.      | за 2020г.       | за 2021г.         | за 2020г.     |
|                                    |      | 5910           | 5920            | 5911              | 5921          |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|                                    |      | -              | -               | -                 | -             |
|                                    |      | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      | за 2021г.      | за 2020г.       | за 2021г.         | за 2020г.     |
|                                    |      | 5911           | 5921            | 5911              | 5921          |
|                                    |      | -              | -               | -                 | -             |



Руководитель Ревунов Михаил Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2022 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

**1. Сведения об организации**

|                                                  |                                                                           |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование                              | Муниципальное унитарное предприятие<br>Дворец спорта «Рубин»              |
| Юридический и почтовый адрес                     | 440600, г. Пенза, ул. Революционная, д.9                                  |
| Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД | 93.11 /Деятельность спортивных объектов/                                  |
| Организационно-правовая форма по ОКОПФ           | 65243 /Унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения/ |
| Форма собственности по ОКФС                      | 14 /Муниципальная собственность/                                          |
| Полное наименование учредителя                   | Пензенская область город Пенза                                            |
| Среднегодовая численность работающих за 2021г.   | 52 человека                                                               |
| Численность работающих на 31.12.2021г.           | 59 человек                                                                |

**2. Информация о связанных сторонах**

| № п/п | Информация о связанных сторонах                                         |                                                                                                                                                                    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны                 | Управление муниципального имущества администрации города Пензы в лице и. о. начальника управления Почеваловой Марии Викторовны                                     |
|       | Характер отношений, оснований в силу которого лицо признается связанным | Юридическое лицо, которое выступает от имени учредителя                                                                                                            |
|       | Характер, подтверждающий отношения                                      | Устав, Выписка из ЕГРЮЛ                                                                                                                                            |
|       | Виды операций/ объем операций (в рублях)                                | 1) Аренда земельных участков / 691278;<br>2) Отчисления от чистой прибыли 20% / 0                                                                                  |
| 2.    | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны                 | Комитет по физической культуре, спорту и молодежной политике города Пензы в лице председателя Чеснокова В.В.                                                       |
|       | Характер отношений, оснований в силу которого лицо признается связанным | Юридическое лицо, которое выступает Главным распорядителем, как получатель бюджетных средств.                                                                      |
|       | Характер, подтверждающий отношения                                      | Соглашение №1 от 11.01.2021г. «О предоставлении субсидии на возмещение недополученных доходов, в связи с оказанием услуг по предоставлению учебно-спортивной базы. |
|       | Виды операций/ объем операций (в рублях)                                | Перечисление субсидии, на возмещение недополученных доходов, в связи с                                                                                             |

|    |                                                                                  |                                                                                                                                                                                           |
|----|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                  | оказанием услуг по предоставлению учебно-спортивной базы в размере 20239500.                                                                                                              |
| 3. | Полное фирменное наименование ФИО связанной стороны (руководителя предприятия)   | Ревунов Михаил Александрович                                                                                                                                                              |
|    | Характер отношений, оснований в силу которого лицо признается связанным          | Директор МУП Дворец спорта «Рубин»                                                                                                                                                        |
|    | Характер, подтверждающий отношения                                               | Выписка из ЕГРЮЛ, контракт, заключенный с руководителем.                                                                                                                                  |
|    | Сведения о контракте, заключенном с руководителем предприятия:<br>дата контракта | 19 июня 2019г.                                                                                                                                                                            |
|    | срок действия контракта                                                          | 3 (три) года                                                                                                                                                                              |
|    | начало                                                                           | 19 июня 2019г.                                                                                                                                                                            |
|    | окончание                                                                        | 18 июня 2022г.                                                                                                                                                                            |
|    | Виды операций/ объем операций (в рублях)                                         | 1) Размер вознаграждения, выплаченного руководителю – 683627<br>в том числе:<br>отпускные – 33077;<br>2) Отчислен НДФЛ – 88352;<br>3) Начислены Страховые взносы в фонды (30,2%) – 202248 |

Незавершенных операций со связанными сторонами на конец отчетного года нет.

### 3. Основные показатели деятельности предприятия.

В 2021 году доходы МУП Дворец спорта «Рубин» от реализации товаров, работ, услуг и прочие доходы составили **37442 тыс. руб.**, (без налога на добавленную стоимость), в том числе:

Выручка – **36983 тыс. руб.**

|                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| • от оказания платных услуг населению                                                                                                                                                                                                                               | 10672,5 |
| • от предоставления залов и арен сторонним организациям                                                                                                                                                                                                             | 4339    |
| • от реализации покупных товаров                                                                                                                                                                                                                                    | 1732    |
| • от реализации услуг спортивным школам, командам мастеров по Регби и футболу «Зенит» для проведения учебно-тренировочных занятий, а также для проведения городских соревнований, спартакиад, спортивных праздников, за счет выделенных Субсидии из бюджета города. | 20239,5 |

Прочие доходы - **459 тыс. руб.**

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| • доходы от коммунальных услуг | 169 |
| • прочие доходы                | 290 |

Себестоимость проданных товаров, работ услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы составили **35127 тыс. руб.**

В том числе:

Себестоимость проданных товаров, работ услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы составили **32411 тыс. руб.**

|                                                          | тыс. руб. |
|----------------------------------------------------------|-----------|
| • Расходы на оплату труда                                | 13181     |
| • Страховые взносы в ФСС, ПФР                            | 3866      |
| • Электроэнергия                                         | 5162      |
| • Теплоэнергия                                           | 3100      |
| • Вода, канализация                                      | 125       |
| • Услуги по вывозу твердых бытовых отходов               | 85        |
| • Сырье, материалы, тара                                 | 2150      |
| • ГСМ                                                    | 425       |
| • Текущий ремонт мягкой кровли крыши                     | 484       |
| • Текущий ремонт потолочных перекрытий ледовой арены     | 121       |
| • Расходы на музыкальное сопровождение оказываемых услуг | 93        |
| • Текущий ремонт и ТО автомашин                          | 48        |
| • Обслуживание АПС                                       | 60        |
| • Расходы на рекламу                                     | 3         |
| • Расходы на информационные услуги                       | 120       |
| • Расходы на командировки                                | 27        |
| • Земельный налог                                        | 5         |
| • Расходы на почтовые услуги                             | 2         |
| • Расходы на оплату услуг связи                          | 140       |
| • Амортизация основных средств                           | 641       |
| • Расходы на обязательное страхование                    | 17        |
| • Транспортный налог                                     | 8         |
| • Расходы на клининг                                     | 220       |
| • Стоимость реализованных покупных товаров и продуктов   | 1141      |
| • Прочие расходы                                         | 318       |
| • Расходы на медицинские услуги                          | 56        |
| • Расходы на аудиторские услуги                          | 80        |
| • Аренда земли                                           | 678       |
| • Расход на техническое обслуживание ККТ                 | 12        |
| • Электроизмерительные расходы                           | 4         |
| • Расходы на подготовку и переподготовку кадров          | 9         |
| • Проведение сан. эпидем. экспертизы                     | 30        |

Прочие расходы составили **2716 тыс. руб.**

|                                                                                                                       |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| • Амортизация основных средств                                                                                        | 19     |
| • Оплата труда с начислениями (исправления нерабочих периодов апрель-май-июня 2020г.)                                 | 1849,9 |
| • Оплата труда с начислениями (исправления зарплаты специалиста в сфере закупок не включенного в кол. договор 2020г.) | 118,2  |
| • Оплата труда с начислениями (исправления премии руководителя за 2020г.)                                             | 106,6  |

|                                                                                                                       |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| • Услуга на экономическое обоснование тепловой котельной станции (исправление проводок 2020г.)                        | 16    |
| • Расходы на оплату услуг банков                                                                                      | 233   |
| • Оплата труда с начислениями (исправления зарплаты специалиста в сфере закупок не включенного в кол. договор 2021г.) | 125,5 |
| • Оплата труда с начислениями (исправления премии руководителя за 2021г.)                                             | 112,7 |
| • Материальная помощь с начислениями 2021г.                                                                           | 111,5 |
| • Штрафы пени и неустойки                                                                                             | 4     |
| • Прочие расходы                                                                                                      | 19,6  |

В целом за 2021 год предприятие сработало с прибылью. Прибыль до налогообложения составила 2315 тыс. рублей. Налог по УСНО от доходов 6% - 1100 тыс. руб. Чистая прибыль (убыток) – 1215 тыс. рублей, в том числе от пересчета начислений по аренде земельных участков за 2020г. в сумме 26 тыс. рублей. Согласно ФСБУ 6/2020 проведен ретроспективный пересчет основных средств на сумму 249 тыс. рублей. Результат от переоценки внеоборотных активов отражен в Отчете о финансовых результатах по строке 2510, в Отчете об изменении капитала по строке 3312.

#### 4. Дебиторская задолженность

Дебиторскую задолженность по состоянию на 1 января 2022г. составила – **755 тыс. рублей**, значительная часть, которой это неоплаченные оказанные услуги в декабре 2021г. по предоставлению залов Дворца спорта «Рубин» на сумму 360 тыс. рублей, а также переплата по налогам и страховым взносам на сумму 292 тыс. руб.

#### 5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 1 января 2022 года составила - **589 тыс. рублей**, значительная часть, которой это неоплаченные услуги поставщиков на сумму 201 тыс. рублей, по сроку оплаты в январе 2022 года, а также налог на УСН от доходов 6% на сумму 365 тыс. рублей по сроку оплаты до 31.03.2022г..

#### 6. Учетная политика предприятия.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета не изменились:

- Основные средства в организации учитываются на счете 01.1 «Основные средства в организации», сроком полезного использования свыше 12 месяцев, стоимостью более 40000 рублей за единицу.
- Амортизация основных средств начисляется по нормам амортизационных отчислений и линейным способом.
- Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.
- Списание материалов производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).
- Метод определения выручки считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг)
- Применяется УСНО. Объект налогообложения - доходы.

События после отчетной даты отсутствовали.



Ревунов М. А.

Шахова С.Н.