2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	8 945	(4 491)	341	-	-	(267)	-	-	-	9 286	(4 758)
	5210	за 2020г.	10 439	(5 741)	-	(1 494)	1 494	(243)	-	-	-	8 945	(4 491)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	1 661	(1 396)	341	-	-	(124)	-	-	-	2 099	(1 521)
	5211	за 2020г.	1 661	(1 326)	-	-	-	(70)	-	-	-	1 661	(1 396)
Здания	5202	за 2021г.	5 870	(2 113)	-	-	-	(40)	-	-	-	5 773	(2 153)
	5212	за 2020г.	5 870	(2 043)	-	-	-	(70)	-	-	-	5 870	(2 113)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 126	(722)	-	-	-	(100)	-	-	-	1 126	(822)
	5213	за 2020г.	1 126	(622)	-	-	-	(100)	-	-	-	1 126	(722)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	288	(260)	-	-	-	(3)	-	-	-	288	(262)
	5214	за 2020г.	288	(257)	-	-	-	(3)	-	-	-	288	(260)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	1 494	(1 494)	-	(1 494)	1 494	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	305	35	-	(341)	-
	5250	за 2020г.	-	305	-	-	305
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	934	934	820
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	242	49	389
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Акционерное общество "Владстройтранс-1" * ОГРН 1033302008541 * ИНН 3302000020 * г. Владимир *
Владстройтранс-1

Руководитель _____ Белоклоков Владимир Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

АО «Владстройтранс-1»

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Владстройтранс-1» за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Если не указано иное, все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1.ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование – Акционерное общество «Владстройтранс-1».

Акционерное Общество «Владстройтранс-1» образовано в результате приватизации государственного предприятия АТП-1 ассоциации «Владстройтранс» в соответствии с Приказом президента РФ «Об ускорении приватизации государственных и муниципальных предприятий в 1992 году

С 09.11.2018г. ОАО «Владстройтранс-1» переименовано в АО «Владстройтранс-1»

Акционерное общество «Владстройтранс-1» (далее «Общество») зарегистрировано 07 февраля 2003 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1033302008541

Юридический адрес Общества: 600005, Владимирская область, г. Владимир, ул. Юрьевская, д.5

Фактический адрес Общества: 600005, Владимирская область, г. Владимир, ул. Юрьевская, д.5

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 г. составила - 1 человек. Численность работающих на 31 декабря 2021 г. составила- 2 человека.

Основным видом деятельности Общества является: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Состав участников и их доля в уставном капитале:

	Номинал Руб.	Количество обыкновенных акций шт.	% в уставном капитале
Юридические лица	0,10	134	0,1717
Физические лица	0,10	77918	99,8283
ВСЕГО	0,10	78052	100

Органами управления АО «Владстройтранс-1» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Дочерних обществ, филиалов и представительств нет.

Исполнительный орган общества – Генеральный директор Белоклоков В.Г. (протокол № 33 от 15.08.2017г.)

Уставный капитал Общества в 2021 году составил 7805,20 (Семь тысяч восемьсот пять) рублей 20 копеек. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

На 31 декабря 2021 конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин РФ:

Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем	№ телефона	Адрес электронной почты
Белоклоков Владимир Геннадьевич	имеет 46,75% обыкновенных акций АО «ВСТ-1»	(4922)42-25-34	titankomplex@yandex.ru

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика по бухгалтерскому учету Акционерного общества «Владстройтранс-1» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 24 от 31.12.2020, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)"

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01" (с изменениями и дополнениями в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 N 45н,от 12.12.2005 N 147н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н,от 25.10.2010 N 132н)

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

. В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 с учетом срока использования у предыдущего собственника (по объектам бывшим в эксплуатации). Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

С 01.01.2015г. объекты основных средств, включенные в первую или во вторую амортизационную группу в соответствии с Классификацией основных средств, не признаются объектами налогообложения.

Льготируется движимое имущество, принятое с 01.01.2013г. на учет в качестве ОС, за исключением объектов, принятых на учет в результате реорганизации или ликвидации юридических лиц; передачи имущества между взаимозависимыми лицами (пп.8 п.4 ст.374 НК РФ в редакции ФЗ №366-ФЗ)

Организации, применяющие специальные налоговые режимы, освобождены от налога на имущество, кроме:

Объектов недвижимости, налоговая база которых определяется исходя из их кадастровой стоимости- Административно-деловых и торговых центров (комплексов) относительно нежилых

помещений, используемых для размещения офисов, объектов общественного питания и бытового обслуживания, введен коэффициент, учитывающий неполное время их нахождения у налогоплательщика в течении года

(ст.378.2 НК РФ в редакции Федерального закона от 04.10.2014г. № 284-ФЗ). На 01.01.2021г. – не применяется.

Вариант оценки стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии(по видам, группам)
По первоначальной стоимости каждой единицы. ПБУ 19/02 (п. 26)

Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Сроком полезного использования нематериальных активов является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Срок по каждому нематериальному активу устанавливается при принятии его к учету.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного (более чем на 20%) изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях. Срок полезного использования не уточняется, если стоимость НА несущественна для организации (составляет менее 5% 1-го раздела баланса);

В отношении нематериального актива (НА) с неопределенным сроком полезного использования организация ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

На начало 2021 года таких **НА** на учете организации нет.

Материально-производственные запасы

В отношении запасов, имеющихся на балансе на 31.12.2020г. применяется перспективный метод (п.47 ФСБУ5/2019)
Запасы признаются, если одновременно выполнены условия (пп «а» п.5 ФСБУ5/2019):
- затраты на приобретение обеспечат экономическую выгоду в будущем
- определена сумма затрат или приравненная к ней величина
К запасам относятся активы:
- сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые компания использует для производства, выполнения работ, оказания услуг. (Дт10 Кт60,71)
- Готовая продукция и товары для перепродажи. (Дт41 Кт60,71)
- Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, если срок полезного использования в течении 12 мес.- стоимостной критерий отсутствует (Дт10 Кт60,71)
- незавершенное производство, в том числе, продукцию и товары, которые переданы контрагентам до признания выручки. Например, это могут быть товары, переданные на комиссию.

Незавершенное производство и готовую продукцию оценивать в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат Дт20 Кт10,70,69 и т.д.

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости, не создается резерв для уменьшения их стоимости в случае обесценения. При этом стоимость запасов не корректируется на суммы премий, скидок, льгот поставщиков и не включать в себестоимость запасов транспортно-заготовительные расходы (пп. «б» – «е» п. 11 ФСБУ 5/2019). Считать себестоимостью приобретенных запасов уплаченные и (или) подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без применения положений подпункта "б" пункта 12 и пункта 13 Стандарта. Так, при закупке запасов с отсрочкой (рассрочкой) платежа на период свыше 12 месяцев, запасы принимаются к учёту по цене поставщика. Организация не проводит расчёт разницы между стоимостью запасов, которая была бы при отсутствии отсрочки, и их фактической стоимостью. Указанные в подпунктах "б" - "е" пункта 11 Стандарта, признаются расходом периода, в котором были понесены.

Несущественные активы это объекты, стоимость которых несущественная для бухгалтерской отчетности:
- объекты стоимостью до 100000 рублей, если срок полезного использования свыше 12 мес.
- объекты, не зависимо от срока полезного использования и стоимости.
К ним относятся:
- Специальные средства производства, специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда
- хоз. инвентарь и приспособления
- мебель
- запасы для управленческих нужд (компьютеры, канцтовары, сувенирная продукция, запасы для офисных нужд – вода, чай, кофе, бумажно-гигиеническая продукция, бытовая химия, жидкое и пенное мыло, протирочные материалы, кухонная посуда и инвентарь, одноразовая посуда, диспенсеры для бумажных полотенец и жидкого мыла и др.)

При получении запасов безвозмездно, при постановке на учет рассчитывать справедливую стоимость запасов.
Единица учета запасов ведется по номенклатурному номеру.

Организация обеспечивает контроль за материальными ценностями других лиц с использованием забалансовых счетов учета: МЦ02,МЦ03, МЦ04.
Величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость следующих запасов: таких запасов у организации нет. По иным запасам оценочное обязательство не формируется.

Создание резервов

- Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство определяется на последнее число года;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии устойчивого снижения их стоимости. (ПБУ19/02)

- резерв по сомнительным долгам создается по любым догам перед налогоплательщиком, возникшие в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг и не погашенные в сроки, установленные договором. Дополнительное условие: задолженность

признается сомнительной только в случае, если она не обеспечена залогом, поручительством или банковской гарантией (п. 1 ст. 266 НК РФ).
По-прежнему действует правило, согласно которому сомнительная задолженность со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней включается в резерв в размере 50 %, а со сроком возникновения свыше 90 календарных дней — в полном объеме (п. 4 ст. 266 НК РФ).

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

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году создавался.

Доходы *и* Расходы

Предприятие с 25.10.2002г. перешло на упрощенную систему налогообложения (доходы ,уменьшенные на величину расходов). С 01.01.2008г. перешло на УСН (доходы)
Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99" (с изменениями и дополнениями(в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 N 107н, от 30.03.2001 N 27н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н,
от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н), Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99" (с изменениями и дополнениями(в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 N 107н,
от 30.03.2001 N 27н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н,
от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н)

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 9/99 «Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности является выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг . Остальные доходы являются прочими доходами.
Предметы обычной деятельности организации: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Способ признания выручки : бухгалтерский учет: по начислению, налоговый учет: при поступлении денежных средств за выполненные услуги.

Н основании ФСБУ 5/2019
– все расходы на приобретение материалов, используемых в производственной деятельности, кроме общехозяйственных и общепроизводственных материальных затрат;
– расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в производственной деятельности г;
– суммы страховых взносов во внебюджетные фонды, начисленные на заработную плату персонала, участвующего в производственной деятельности;
– суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в производственной деятельности.
Прямые расходы на оказание услуг, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от реализации данного отчетного (налогового) периода
(Дт 20 Кт 70,10,60,02 и т.д.)
В конце каждого месяца закрываются (Дт90-Кт20)

Оценка незавершенного производства

По прямым статьям расходов.
В соответствии с п. 24 ФСБУ 5/2019, в фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты) (Дт 20 Кт 70,10,60,02 и т.д.)

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции **не включаются** и отражаются на счетах 26, 44, 91.2 (в зависимости от вида расхода) с последующим списанием на финансовый результат организации:

а) затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины);

б) затраты, возникшие в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

в) обесценение других активов независимо от того, использовались ли эти активы в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

г) управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;

д) расходы на хранение, за исключением случаев, когда хранение является частью технологии производства продукции (выполнения работ, оказания услуг);

е) расходы на рекламу и продвижение продукции;

ж) иные затраты, осуществление которых не является необходимым для осуществления производства продукции, выполнения работ, оказания услуг.

Порядок формирования (состав) управленческих расходов
управленческие нужды включает в себя расходы, связанные с обеспечением процесса управления и не связанные непосредственно с производственным процессом.
Затраты, которые включаются в стоимость управленческих запасов, признаются расходами периода, в котором понесены (канцтовары, сувенирная продукция, запасы для офисных нужд – вода, чай, кофе, бумажно-гигиеническая продукция, бытовая химия, жидкое и пенное мыло, протирочные материалы, кухонная посуда и инвентарь, одноразовая посуда, диспенсеры для бумажных полотенец и жидкого мыла и др) Дт26 Кт60,71(п.2 ФСБУ 5/2019)
В отчетности не будут отражаться остатки по управленческим запасам

Учет общехозяйственных расходов
расходы по зданию управления;
- расходы охраны;
- страхование от несчастных случаев административного персонала;
- все внереализационные расходы;
- оплата труда вспомогательных работников

Дт 26-Кт 70,10,60,02, и т.д.
В конце каждого месяца закрываются
Дт90-Кт26

3. РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 2 п.п.2.1, 2.2, 2.4.

3.2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2020 г. оплачен полностью.

3.3. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал образуется за счет проведения дооценки внеоборотных активов.

В 2021г. дооценка внеборотный средсв не проводилась.

3.4. ПОЯСНЕНИЯ ПО НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По строкам Баланса:

1. По стр. 1520

   Отсутствие просроченной кредиторской задолженности:
   ООО «Автокомплекс «Титан» письмом №03 от 02.02.2022 г. в лице директора подтвердило, что долг в сумме 9385862 (Девять миллионов триста восемьдесят пять тысяч восемьсот шестьдесят два) руб. 71 коп. не будет взыскан с АО «Владстройтранс-1» как минимум в течении 12 месяцев, а так же у Общества отсутствуют намерения по банкротству АО «Владстройтранс-1».

2. По стр. 1370.

   Совокупный финансовый результат (непокрытый убыток) за 2021 год –(12235) тыс. руб. Однако, за период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. получен финансовый результат (прибыль) 92 тыс. руб.
   Одновременно сообщаем:
   АО «Владстройтранс-1» занимается привлечением новых арендаторов, сокращает косвенные затраты, что приведет к увеличению прибыльности от деятельности организации. в 2022г. будет произведена переоценка основных средств (здания) с привлечением независимого оценщика, что приведет к увеличению чистых активов на 27 млн. руб.

Кроме того, в целях отражения в учете справедливой стоимости активов общества, в 2022 году планируется разделение Административно производственного корпуса для прекращения общей долевой собственности. Для этого уже сделано разделение по водоснабжению, водоотведению, ведутся переговоры по электроснабжению. Когда инженерные сети будут разделены, будет произведен раздел здания и переоценка основных

Предварительные итоги будущей переоценки:

Актив на балансе Общества	Кадастровая стоимость на 31.12.21	Балансовая стоимость на 31.12.21	Планируемое увеличение чистых активов, руб. в 2022 г.
Административно-производственный корпус с учетом доли 13/25	21290871,95	2 757 095,52	18 533 776,43
ФОК	9150739,75	601 585,06	8 549 154,69
итого			**27 082 931,12**

3.5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО «Техконтроль»	Учредитель и директор (одно и тоже лицо)–имеет 46,75% обыкновенных акций АО «ВСТ-1»	Договор аренды нежилого помещения
ООО «ООО «Автокомплекс	Директор: не имеет	

«Титан»	обыкновенных акций АО ВСТ-1, является членом совета директоров АО ВСТ-1 с 22.05.2019г.,	Договор аренды нежилого помещения
ООО «ООО «Автокомплекс «Титан»	Директор: не имеет обыкновенных акций АО ВСТ-1, является членом совета директоров АО ВСТ-1 с 22.05.2019г.,	Договор поручительства встречных требований
ООО «Феникс Инвест»	Учредитель и директор (одно и тоже лицо) –имеет 20,30% обыкновенных акций АО «ВСТ-1»	Договор аренды нежилого помещения

Информация по сделкам со связанным сторонами за 2021г.

1. **Обороты** по сделкам со связанными сторонами представлены в Таблице 1:

Наименование связанной стороны	Характер операций, реквизиты договора	Сумма, тыс. руб.	
		за 2021 год	за 2020 год
ООО «Техконтроль»	договор аренды нежилого помещения № 03 от 01.01.2021г. договор аренды нежилого помещения № 21 от 01.07.2021г. ООО «Техконтроль» является арендатором	323,0	264,9
ООО «ООО «Автокомплекс «Титан»	договор аренды недвижимого имущества № 04 от 01.01.2021 г. договор аренды недвижимого имущества № 19 от 01.07.2021 г. ООО «Автокомплекс «Титан» является арендатором	1036,1	854,49
ООО «ООО «Автокомплекс «Титан»	ООО «Автокомплекс «Титан» договор поручительства встречных требований №1 от 01.1.2020г.	217,0	1219,0
ООО «Феникс Инвест»	Договор аренды нежилого здания №20 от 01.07.2021 Договор аренды нежилого здания №24 от 01.10.2021 ООО «Феникс Инвест» является арендатором	99,1	-

2. Состояние расчетов со связанными сторонами представлено в таблице 2:
"+"- дебиторская задолженность контрагента
"-"- кредиторская задолженность контрагента

Наименование	Сальдо расчетов, тыс. руб.			Пояснение расчета стр. баланса
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019	
1	2	3	4	5
ООО «Техконтроль» арендатор	43,8	4,48	25,06	1230
ООО «Автокомплекс «Титан» арендатор	14,00	-407,07	-244,97	1230
ООО «Автокомплекс «Титан» договор поручительства	-9386,0	-9169,0	-7950,0	1520
ООО «Феникс Инвест»	30,3			1230

4. Пояснения к отчету о прибылях и убытках за 2021г.

Стр.2110
Доход от основной деятельности : аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 5394 тыс. руб. за 2021г., 4198 тыс. руб. за 2020г.
Стр.2120
Расходы по обычному виду деятельности :

Сч.20.01 сдача в аренду нежилых помещений	Расходы 2021г. Тыс. руб.	Расходы 2020г. Тыс. руб.
Водоканализационные услуги	57,0	46,52
Вывоз твердых коммунальных отходов	69,0	56,0
Услуги электроснабжения	1703,0	1136,0
Итого	**1829,0**	**1239,0**

Стр.2220
Управленческие расходы

Сч.26 общехозяйственные расходы	Расходы 2021г. Тыс. руб.	Расходы 2020г. Тыс. руб.
Амортизация осн. средств	267,0	243,0
Аренда земельного участка	782,0	752,0
Аренда оборудования	168,0	36,0
Аудиторские услуги	103,0	98,0
Услуги регистратора	87,0	83,0
Затраты на оплату труда ИТР	1341,0	1156,0
Отчисления на социальные нужды	257,0	241,0
Материальные затраты	14,0	840,0
Юридические, консультационные услуги	71,0	29,0
Прочие затраты	82,0	1349,0
Итого	**3172,0**	**4818,0**

Стр.2340 Прочие доходы :

Сч.91Прочие доходы	Доходы 2021г. Тыс. руб.	Доходы 2020г. Тыс. руб.
Реализация осн. средств	-	200,0
Доходы от закрытия резерва отпусков	52,0	23,0
Итого	**52,0**	**223,0**

Стр.2350 Прочие расходы:

Сч.91Прочие расходы	Расходы 2021г. Тыс. руб.	Расходы 2020г. Тыс.руб.
Расчетно-кассовое обслуживание	33,0	31,0
Прочие внереализационные расходы	164,0	198,0
Итого	**197,0**	**229,0**

:

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств в 2021г.

№ строки	Данные общества т.р.	пояснения
4111	5200	Аренда нежилых помещений Дт51 Кт 62.1 –Дт62 Кт51 5200,0
4121	(3183)	Оплата поставщику Дт60 Кт51 (3183,0)
4122	(1598)	Дт70, 69,68 НДФЛ Кт51 (1598)
4129	(403)	Пени, неустойка Дт91,02 Кт51 (25) Ущерб здоровью Дт76.09 Кт51 (103) Гос.пошлина Дт68.10 Кт51 (96) Дт68-Кт51 Налог УСН, транспортный налог (146) услуги банка (РКО) Дт91.02 Кт51 (33)

Стр. 4111: аренда (Дт51 Кт62) - возврат Заказчику (Дт62 Кт51)= **5499818,98-300000,00= 5199818,98**

Стр.4121: оплата поставщикам (Дт60 Кт51) = **3183603,80**

Стр.4122: аванс, з/плата, отпускные (Дт70 Кт51) 1167956,40 + перечисление в бюджет НДФЛ (Дт68.01 Кт51) 176414,00 + отчисление на социальные нужды (Дт69 Кт51) 253290,61 = **1597661,01**

Стр.4129:((налог УСН (Дт 68.12 Кт51) 143878,00 + транспортный налог (Дт68.07 Кт51) 2500,00+ ущерб здоровью (Дт76.09 Кт51) 102644,92 + штрафы, пени, неустойка (Дт91.02-Кт51) 24516,89 + РКО (Дт91.02 Кт51) 33415,33 + ((гос. пошлина (Дт68.10 Кт51) 97000,00 – возврат налога (Дт51-Кт68.10.4) 1064,64)) = **402890,50**

6 . ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей

(заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставов продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

7. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор
АО «Владстройтранс-1» Белоклоков В.Г.

«24» февраля 2022 г.