

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						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		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
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 А.А. Колосовская Анастасия
 (подпись) Владимировна
 (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	56 617	(31 172)	248	-	-	(4 404)	-	-	-	56 865	(35 575)	
	5210	за 2020г.	56 617	(26 727)	-	-	-	(4 445)	-	-	-	56 617	(31 172)	
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	173	(150)	-	-	-	(23)	-	-	-	173	(173)	
	5211	за 2020г.	173	(79)	-	-	-	(71)	-	-	-	173	(150)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	4 530	(1 062)	248	-	-	(150)	-	-	-	4 778	(1 212)	
	5212	за 2020г.	4 530	(919)	-	-	-	(143)	-	-	-	4 530	(1 062)	
Сооружения	5203	за 2021г.	41 531	(29 175)	-	-	-	(4 119)	-	-	-	41 531	(33 293)	
	5213	за 2020г.	41 531	(25 056)	-	-	-	(4 119)	-	-	-	41 531	(29 175)	
Здания	5204	за 2021г.	10 383	(785)	-	-	-	(112)	-	-	-	10 383	(897)	
	5214	за 2020г.	10 383	(673)	-	-	-	(112)	-	-	-	10 383	(785)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	5 136	7 856	-	(248)	12 744
	5250	за 2020г.	2 400	2 736	-	-	5 136
	5241 5251	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	56 692	56 444	56 444
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	14 844	12 114	12 122
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	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель _____ Колосовская Анастасия
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

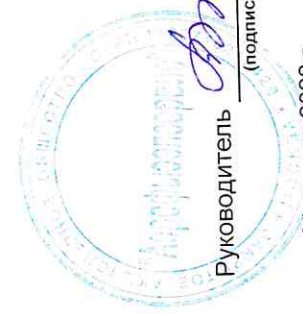
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель А.А. Колосовская Анастасия
 (подпись) Колосовская Анастасия
 (расшифровка подписи) Владимировна

31 января 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		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	-	2	-	-	(2)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	7	-	7	-	-	-	-	-	X	2	-	2
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2	-	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	7	-	7	-	-	(5)	-	-	-	2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____ Колосовская Анастасия
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

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

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	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.	6 547	(124)	1 303	-	(1 479)	-	-	-	-	-	6 371	(524)
	5530	за 2020г.	5 607	(124)	1 675	-	(735)	-	-	-	-	-	6 547	(124)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 849	-	545	-	-	-	-	-	-	-	5 394	-
	5531	за 2020г.	4 673	-	176	-	-	-	-	-	-	-	4 849	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 526	-	652	-	(1 479)	-	-	-	-	-	699	(400)
	5532	за 2020г.	741	-	1 496	-	(711)	-	-	-	-	-	1 526	-
Прочая	5513	за 2021г.	172	(124)	106	-	-	-	-	-	-	-	278	(124)
	5533	за 2020г.	193	(124)	3	-	(24)	-	-	-	-	-	172	(124)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	6 547	(124)	1 303	-	(1 479)	-	-	X	-	-	6 371	(524)
	5520	за 2020г.	5 607	(124)	1 675	-	(735)	-	-	X	-	-	6 547	(124)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

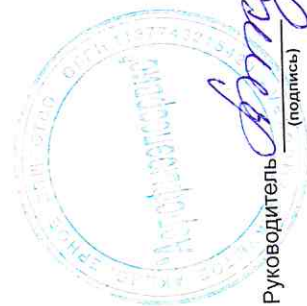
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	524	-	124	-	124	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	400	-	-	-	-	-
прочая	5543	124	-	124	-	124	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	4 429 4 385	246 564	- -	(50) (520)	- -	- -	- -	- -	- -	4 625 4 429
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	877 349	50 564	- -	(27) (36)	- -	- -	- -	- -	- -	900 877
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	3 552 4 036	196	-	(23) (484)	- -	- -	- -	- -	- -	3 725 3 552
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	4 429 4 385	246 564	- -	(50) (520)	- -	X X	X X	- -	- -	4 625 4 429

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	-	-	-



Руководитель Колосовская Анастасия
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 488	5
Расходы на оплату труда	5620	5 980	5 301
Отчисления на социальные нужды	5630	974	1 050
Амортизация	5640	4 404	4 445
Прочие затраты	5650	1 104	1 707
Итого по элементам	5660	17 950	12 508
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 950	12 508

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

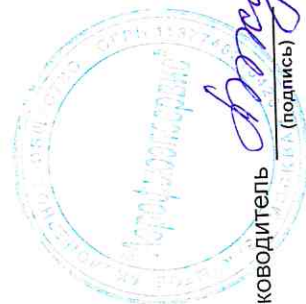


Руководитель А.И. Колосовская Анастасия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	247	852	(517)	(338)	244
в том числе:						
по оплате отпусков	5701	247	852	(517)	(338)	244

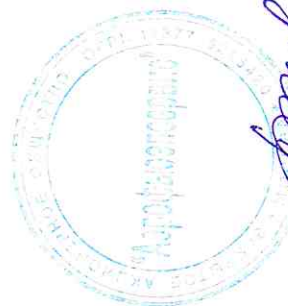


Руководитель
Колосовская Анастасия
Владимировна
(расшифровка подписи)

31 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 А.М. Колосовская Анастасия
Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

Закрытое акционерное общество

«Аэрофьюэлсервис»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2021 год

г. (Москва)

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Основные виды деятельности	3
1.3. Филиалы Общества	3
1.4. Структура Уставного капитала	3
1.5. Информация об органах управления	3
1.6. Информация об аудиторе	3
1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах	4
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Основа представления	4
2.2. Организация и формы бухгалтерского учета	4
2.3. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	4
2.4. Нематериальные активы	4
2.5. Основные средства	5
2.6. Незавершенное строительство	5
2.7. Финансовые вложения	6
2.8. Материально-производственные запасы	6
2.9. Незавершенное производство и готовая продукция	6
2.10. Расходы будущих периодов	6
2.11. Расчеты с дебиторами и кредиторами	6
2.12. Порядок создания резервов	7
2.13. Порядок учета кредитов и займов	7
2.14. Арендованные основные средства	7
2.15. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	7
2.16. Порядок формирования доходов	8
2.17. Порядок формирования расходов	8
2.18. Отложенные налоги	9
2.19. Прибыль к распределению	9
2.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	9
2.21. События после отчетной даты	9
2.22. Информация о связанных сторонах	10
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	10
3.1. Основные средства	10
3.2. Незавершенное строительство	10
3.3. Дебиторская задолженность	11
3.4. Долгосрочные финансовые вложения	11
3.5. Денежные средства	11
3.6. Уставный капитал	11
3.7. Резервный капитал	11
3.8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	11
3.9. Кредиторская задолженность	12
3.10. Кредиты и займы	12
3.11. Обеспечения полученные и выданные	12
4. ПОЯСНЕНИЯ К ПРОЧИМ ОТЧЕТАМ (ОФР, ОДДС, ИК)	12
4.1. Доходы по обычным видам деятельности	12
4.2. Расходы по обычным видам деятельности	12
4.3. Прочие доходы и расходы	13
4.4. Прочие поступления и платежи в ОДДС	13
5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	14
5.1. Информация по прекращаемой деятельности	14
5.2. Связанные стороны	14
5.3. Информация о конечных бенефициарах	14
5.4. События после отчетной даты	14
5.5. Непрерывность деятельности	14
5.6. Налоговое законодательство	15
5.7. Условные факты хозяйственной деятельности	15
5.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	15
5.9. Условия осуществления деятельности	15

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ЗАО «АЭРОФЬЮЭЛСЕРВИС» за 2021 г., подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Закрытое акционерное общество «Аэрофьюэлсервис», сокращенное название ЗАО «Аэрофьюэлсервис» ИНН 7729735101, зарегистрировано МРИ ФНС №46 по г. Москве.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 13 марта 2013 г., за основным государственным регистрационным номером 1137746215420.

В 2021 г. изменения в Устав не вносились.

Юридический и почтовый адрес: 119027, г. Москва, аэропорт Внуково, д. 1, стр. 19.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
2	3	3

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Код ОКВЭД 68.20 **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Лицензий у Общества нет.

1.3. Филиалы Общества

У Общества филиалов нет.

1.4. Структура Уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 9 000 тыс. рублей.

Уставный капитал состоит из 9 000 (Девяти тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. Размер доли акционера определяется количеством акций.

Акционеры Общества по состоянию на 31.12.21 г.:

Наименование	Количество акций (шт.)
ООО «Город» г. Москва, ул. Артамонова, дом 16, корп. 3, кабинет 9 В	4 500
ООО «Пакетные инвестиции» г. Москва, территория Внуково аэропорт, д. 1 стр. 19	4 500

1.5. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества – Колосовская Анастасия Владимировна.

В Обществе имеется ревизионная служба (ревизор). На 2021 год ревизором избран Говоров В.А.

1.6. Информация об аудиторе.

Аудитором Общества на основании Протокола годового общего собрания акционеров № 15 от 03.06.2021 г. является Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Оптима».

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих правил составления бухгалтерской отчетности, установленных в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика в редакции 2021 года, утверждена приказом Генерального директора Общества № УП/2017 от 31 декабря 2016 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету Общества на 2021 год по сравнению с 2020 г. не вносились.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт «1С: Бухгалтерия».

2.3. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 24.12.10 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.19	Курс на 31.12.20	Курс на 31.12.21
Доллар США	61,9057	73,8757	74,2926
Евро	69,3406	90,6824	84,0695

2.4. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов»

(ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 24.12.10 г. №153н.
Общество не имеет на балансе нематериальных активов.

2.5. Основные средства

При оценке имущества, приобретенного по любым основаниям, его фактическая стоимость формируется с добавлением затрат, понесенных организацией на доведение имущества до состояния, пригодного к использованию (на проведение экспертиз, консультаций и оценок, на оплату услуг агентов и иных посредников, на доставку, на монтаж, пуско-наладочные работы, регистрацию сделок, оплату пошлин и т.д.).

Инвестиционным активом Общество считает объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы (за исключением товара), подготовка которых к предполагаемому использованию требует значительного времени, более 6 месяцев.

Капитальные затраты приводят к созданию внеоборотных активов (основных средств) по объектам строительно-монтажных работ после ввода указанных объектов в эксплуатацию, оформленного соответствующими актами.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с Законодательством Российской Федерации, учитываются на счете «Основные средства» с момента документального подтверждения факта подачи пакета документов на регистрацию указанных прав.

Срок полезного использования устанавливается согласно «Классификатору основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденному постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. В рамках возможных сроков полезного использования выбирается минимальный.

Организация применяет:
- линейный способ амортизации

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 24.12.10 г. № 186н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг).

2.6. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражаются затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию, в также вложения во внеоборотные активы в виде объектов незавершенного строительства.

2.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (в Ред от 27.04.2012 № 55н).

2.8. Материально-производственные запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по ФИФО.

В связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с 01.01.2021 г., остаток непогашенной стоимости спецодежды, переданной в эксплуатацию, срок службы которой составляет более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей, по состоянию на 31.12.2020 г. одновременно списаны на текущие расходы 2021 г. с дальнейшим отражением на забалансовом счете МЦ до момента выбытия (в т.ч. по причине истечения срока службы).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются в отчетности за 2021 год перспективно.

2.9. Незавершенное производство и готовая продукция

У Общества отсутствует незавершенное производство по состоянию на 31.12.2021 г.

2.10. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе по статьям:

1190 «Прочие внеоборотные активы» (сроком признания в расходах свыше 12 месяцев)

1260 «Прочие оборотные активы» (сроком признания в расходах в течение 12 месяцев)

и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов:

- право на использование компьютерных программ (ПО);
- расходы на лицензирование
- стоимость материалов, отпущенных в производство, но относящихся к будущим отчетным периодам.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражено неисключительное имущественное право (Лицензия) на использование программного продукта «Астрал Отчет» на срок до 12 месяцев в сумме 4 тыс. руб., право на использование Web-система СБИС-ЭП-LITE в сумме 2 тыс.руб.

2.11. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.12. Порядок создания резервов

Задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная

соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

На отчетную дату Общество создало резервы:

- по сомнительной дебиторской задолженности в тыс. руб.:

Контрагент	Резерв на 31.12.2021
"МАСТЕР-БАНК" (ОАО)	124
ООО «СТРОЙРЕКОНСТРУКЦИЯ»	400
Итого	524

На отчетную дату Общество не создавало следующие резервы:

- под обесценение финансовых вложений (в виду их отсутствия);
- под обесценение МПЗ (в виду отсутствия признаков обесценения).

2.13. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.14. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются за балансом в оценке, указанной в договоре.

Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

2.15. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

По итогам проведенной инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. Общество не выявило неплатежеспособных дебиторов.

2.16. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации), в том числе:
от сдачи имущества в аренду
- прочие доходы, в том числе:
Курсовые разницы
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса

Проценты к получению

Доходы от ликвидации (реализации) основных средств

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете по мере их выполнения. В бухгалтерской отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.17. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется:

на счете 20 «Основное производство»

- амортизация основных средств

- расходы, связанные с содержанием и ремонтом данных основных средств

Данные затраты отражаются в составе строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах Общества.

Учет управленческих расходов ведется:

на счете 26 «Управленческие расходы».

Перечень управленческих расходов:

- услуги аренды помещения

- аренда земли

-расходы по оплате труда

- страховые взносы

- аудиторские расходы

- налог на имущество

- прочие

Данные услуги отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.18. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов

и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

			Тысяч рублей	
			2020 г.	2021 г.
1	Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения	(форма 2, строка 2300)	26 820	31 447
2	Налог на прибыль	Форма 2, строка 2410	(5 364)	(6 298)
	В том числе:			
3	Текущий налог на прибыль	форма 2, строка 2411	(5 379)	(6 383)
4	Отложенный налог на прибыль	Форма 2, строка 2412	15	85

Отложенное налоговое обязательство в 2020 году возникло в связи с различным порядком учета объектов в бухгалтерском и налоговом учете:

1. По основным средств стоимостью менее 100 тыс.руб. на сумму 71 тыс.руб.
2. По спец.одежде на сумму 5 тыс.руб.

Отложенное налоговое обязательство в 2021 году возникло в связи с различным порядком учета в бухгалтерском и налоговом учете объектов основных средств на сумму 23 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив в 2021 г. возник в результате создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на сумму 400 тыс. руб. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не формировался.

2.19. Прибыль к распределению

Дивиденды за 2020 год и промежуточные дивиденды в 2021 г. не начислялись и не выплачивались.

2.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательства. Условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения является оценочным обязательством и может возникнуть а) из норм законодательных и иных нормативных актов, судебных решений, договоров, б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся практики или заявлений руководителей организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного из нескольких неопределенных будущих событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относятся также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, что для исполнения обязательства вероятно уменьшение экономических выгод и (или) что величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

2.21. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.22. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами признаются юридические и/или физические лица, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, или деятельность которых Общество контролирует или оказывает значительное влияние, а также юридические лица под общим контролем с Обществом.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

Общество не производит переоценки основных средств.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования основных средств:

Группа ОС	Срок полезного использования
Здания	1 111 мес.
Сооружения	121 мес.
Машины и оборудование	от 361 мес. до 385 мес.
Офисное оборудование	от 25 мес. до 37 мес.

В 2017 г. Общество заключило с Департаментом городского имущества г. Москвы долгосрочные договора аренды земельных участков. Кадастровая стоимость арендуемых земельных участков на 31.12.2021 г. 14 714 тыс.руб.

Общество арендует нежилое помещения (6 кв.м), согласно заключенному договору с АО «МАН» № 110001096 от 01.06.2021 г. Балансовая стоимость арендуемого помещения на 31.12.2021 г. 130 тыс.руб.

3.2 Незавершенное строительство

Общество по состоянию на 31.12.2021 г. имеет вложения во внеоборотные активы в виде объекта незавершенного строительства (реконструкция склада ГСМ) и создание и приобретение объектов основных средств в сумме 12 744 тыс.рублей.

3.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского Баланса)

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Наименование	31.12.19	31.12.20	31.12.21
<u>Краткосрочная дебиторская задолженность</u>			
<u>Расчеты с покупателями и заказчиками</u>	<u>4 673</u>	<u>4 849</u>	<u>5 394</u>
АО «АЗК» ИНН 7729749915	4 673	4 849	5 394
<u>Расчеты с поставщиками, в размере перечисленного аванса:</u>	<u>741</u>	<u>1 526</u>	<u>299</u>
ООО «ТЕРМИНАЛ КОНСТРАКШН»	---	886	180
АО «МАН»	741	30	32
ЗАО АК ФОБОС	---	332	---
Департамент гор.имущества г. Москвы	---	45	45
ООО НПО АГРЕГАТ	---	233	---

ООО «ПОЖГАЗПРИБОР»	---	---	42
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами:	69	45	151
БАНК РАУНД ООО (% по депозиту)	69	45	151
Расчеты по налогам и сборам	---	3	3
Переплата в ФСС	---	3	3
Итого строка 1230	5 483	6 423	5 847

3.4 Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2021 г. долгосрочных финансовых вложений нет.

3.5 Денежные средства

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежными эквивалентами являются:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком возврата до 3-х месяцев
- краткосрочные государственные ценные бумаги;
- краткосрочные векселя;
- привилегированные акции, приобретенные незадолго до объявленного срока их погашения, и т.п.

Структура денежных средств представлена ниже:

Тысяч рублей

Наименование	На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
Расчетные счета (руб.)	991	1 230	3 239
Депозитные счета (руб)	34 000	53 500	73 000
Итого:	34 991	54 730	76 239

3.6 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.21 составляет 9 000 тыс. рублей.

Изменения величины уставного капитала Общества в 2021 году не было.

Акционерами Общества по состоянию на 31.12.21 являются:

Наименование	Количество акций (шт.)	Доля в УК
ООО «Город» ул. Артамонова, дом 16, корп. 3, кабинет 9 В	4 500	50%
ООО «Пакетные инвестиции» г. Москва, территория Внуково аэропорт, д. 1 стр. 19	4 500	50%

3.7 Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 (пяти) процентов уставного капитала общества.

На 31.12.2021 г. размер резервного капитала составил – 450 тыс. руб. Резерв сформирован полностью. (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

3.8 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Чистая прибыль за 2021 году составила 25 149 тыс. руб

Базовая прибыль на акцию составила 2,794 тыс. руб.

3.9 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

Наименование	31.12.19	31.12.20	31.12.21
<u>Расчеты с поставщиками</u>	<u>349</u>	<u>877</u>	<u>900</u>
АО "Независимая регистраторская компания"	10	10	21
ООО «ТЕРМИНАЛ КОНСТРАКШН»	288	288	288
АО «МАН»	14	565	550
АО «АНК»	1	1	1
ОАО «ВАЗ-400»	36	13	---
ООО «СБК»	---	--	40
<u>Расчеты по налогам и сборам</u>	<u>4 036</u>	<u>3 552</u>	<u>3 725</u>
Задолженность по НДС	2 022	1 834	1 917
Задолженность по налогу на имущество	138	115	92
Задолженность по налогу на прибыль	1 876	1 603	1 716
Итого строка 1520	4 385	4 429	4 625

3.10 Кредиты и займы

Кредитов и займов на 31.12.21 г. у Общества нет.

3.11 Обеспечения полученные и выданные

На отчетную дату обеспечений выданных и полученных Общество не имеет.

4. Пояснения к прочим отчетам (ОФР, ОДДС, ИК)

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Доходы по обычным видам деятельности

Тысяч рублей

Наименование доходов	За 2019 год	За 2020 год	За 2021 год
Сдача имущества в аренду	47 132	37 718	46 189
Итого	47 132	37 718	46 189

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет завершенных объемов непредъявленных Заказчику выполненных работ, оказанных услуг.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

В составе строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах общества за 2020, 2021 гг. отражены следующие расходы:

Тысяч рублей

Наименование расходов	За 2020 год	За 2021 год
Амортизация ОС	4 445	4 404
Расходы по устройству временного резервуарного парка	---	5 486
Итого себестоимость продаж:	4 445	9 890

В составе строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах общества за 2020, 2021 гг. отражены следующие расходы:

Тысяч рублей

Наименование расходов	За 2020 год	За 2021 год
Аренда помещения	145	150
Аренда земли	180	180
Материальные расходы	5	2
Расходы по оплате труда	5 271	5 980
Аудиторские услуги	120	120
Страховые взносы	1 042	974
Разработка проекта СЗЗ	593	---
Прочие расходы	707	654
Итого управленческие расходы:	8 063	8 060

4.3. Прочие доходы и расходы

Наименование доходов и расходов	За 2020 год		За 2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению	1 886	-	3 393	-
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам			339	
Проценты к уплате	-	-	-	-
Услуги банка	-	(16)		(18)
Работы по разработки документации	-	(208)	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-	(400)
Прочие	-	(52)		(106)
Итого прочих доходов и расходов	1 886	(276)	3 732	(524)

4.4. Прочие поступления и платежи в ОДДС

В отчете о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС - представляются свернуто.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Движение в составе прочих поступлений и платежей по строкам 4119 и 4129 ОДДС за 2020 год, 2021 г. представлено в таблице:

Тыс.руб.

Наименование статьи	2020 г.	2021 г.
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете и депозитном	1 910	3 287
Выплаты соц.обеспечения	---	3
Возврат от поставщика	---	549
Итого стр. 4119 «Прочие поступления»	1 910	3 839

Тыс.руб.

Наименование статьи	2020 г.	2021 г.
Аренда земли	225	180
Налоги в бюджет	599	460
Комиссия банкам	16	18
НДС итоговый результат	---	87
Прочие	---	2
Итого стр. 4129 «Прочие платежи»	840	747

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет прекращаемой деятельности.

5.2. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон за 2021 гг. и информация о них приведены в таблице:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений
1	Общество с ограниченной ответственностью «ГОРОД»	Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % акций акционерного Общества (с 30.12.2014 г.)
2	Общество с ограниченной ответственностью «ПАКЕТНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ»	Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % акций акционерного Общества (с 06.02.2015 г.)
3	Колосовская Анастасия Владимировна	Генеральный директор (с 25.12.2015 г.)

В 2021 году операций со связанными юридическими лицами не было.

Информация о связанных сторонах физических лицах, о полученных вознаграждениях:

Генеральный директор Колосовская А.В.

Наименование	2020 год	2021 год
Оплата труда (без НДФЛ)	106 тыс.руб.	101 тыс.руб.
Начисленные налоги и другие обязательные платежи	51 тыс.руб.	50 тыс.руб.

5.3. Информация о конечных бенефициарах

Конечными бенефициарами Общества являются:

- Добродийчук Татьяна Петровна;
- Говоров Владимир Александрович.

5.4. События после отчетной даты

Существенным событием, событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. По состоянию на дату подписания настоящей отчетности, Обществу не известны такие существенные события.

5.5. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ЗАО «АЭРОФЬЮЭЛСЕРВИС» сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, у общества отсутствуют намерения ликвидации или прекращения коммерческой деятельности.

5.6. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена

соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

5.7 Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

5.8 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Начиная с отчетности за 2013 года Общество признает оценочные обязательства по неиспользованным отпускам. Данные о начисленном и использованном обязательстве на оплату отпусков и страховым взносам на них приведены в табл. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существует неопределенность в отношении срока погашения, а также суммы погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. Предполагаемый срок погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам не превышает 12 месяцев.

Условные активы и обязательства на отчетную дату отсутствуют.

5.9 Условия осуществления деятельности

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. Пандемия затронула все государства и отрасли, и правительства большинства стран ввели карантинные меры для противодействия распространению инфекции. Совокупно с другими факторами это привело к резкому снижению цен на нефть, индексов фондового рынка и обесценению рубля. В связи с пандемией российские органы власти также приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую активность и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Сложившаяся в 2021 г. ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанными с ней ограничениями, не оказали существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества. Фактические показатели рентабельности и прочие ключевые показатели эффективности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г., несущественно отличаются от утвержденных в плане на 2021 год.

Руководство продолжает следить за развитием ситуации в экономике на фоне развития пандемии, оценивает возможные сценарии ее влияния на показатели деятельности Общества и продолжает принимать меры для минимизации рисков для сотрудников и бизнеса в целом. На дату выпуска данной отчетности ситуация с распространением коронавирусной инфекции все еще развивается. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

«31» января 2022 г.
Генеральный директор



Колосовская А.В.