

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 г.
и отчету о финансовых результатах за 2021 год АО "Промвентиляция" (тыс. руб.)**

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

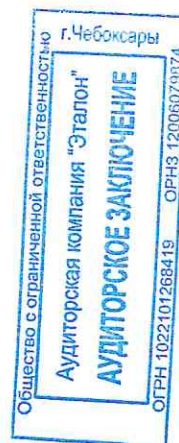
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		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	-	-	-

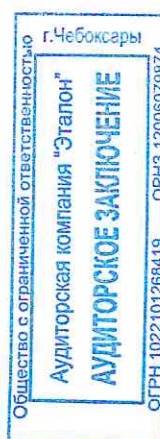


1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

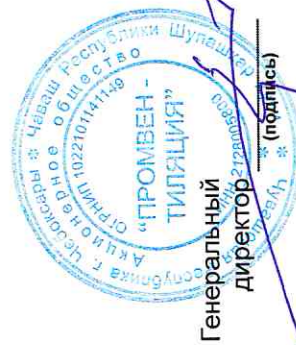
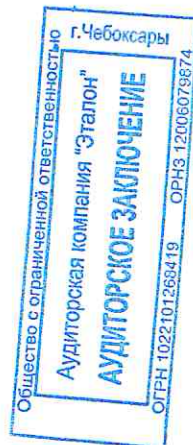
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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			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.	-	-	-	-	-



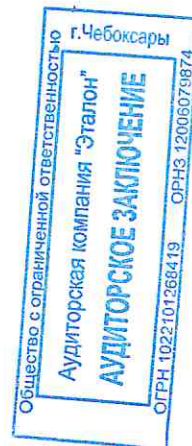
Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	21 310	(15 497)	1 382	(226)	226	(2 859)	-	-	22 466	(18 130)
	5210	за 2020г.	21 223	(13 015)	87	-	-	(2 483)	-	-	21 310	(15 497)
Здания	5201	за 2021г.	3 699	(2 590)	-	-	-	(400)	-	-	3 699	(2 990)
	5211	за 2020г.	3 699	(2 378)	-	-	-	(212)	-	-	3 699	(2 590)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	595	(595)	1 140	-	-	(336)	-	-	1 735	(931)
	5212	за 2020г.	595	(595)	-	-	-	-	-	-	595	(595)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	10 470	(8 043)	117	(226)	226	(1 011)	-	-	10 361	(8 828)
	5213	за 2020г.	10 383	(6 863)	87	-	-	(1 180)	-	-	10 470	(8 043)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	182	(157)	125	-	-	(58)	-	-	307	(215)
	5214	за 2020г.	182	(112)	-	-	-	(45)	-	-	182	(157)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	5 133	(3 774)	-	-	-	(1 035)	-	-	5 133	(4 809)
	5215	за 2020г.	5 133	(2 739)	-	-	-	(1 035)	-	-	5 133	(3 774)
Земельные участки	5206	за 2021г.	611	-	-	-	-	-	-	-	611	-
	5216	за 2020г.	611	-	-	-	-	-	-	-	611	-
Сооружения	5207	за 2021г.	620	(339)	-	-	-	(18)	-	-	620	(357)
	5217	за 2020г.	620	(328)	-	-	-	(11)	-	-	620	(339)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

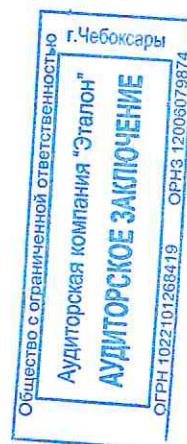


2.2. Незавершенные капитальные вложения

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.	-	1 382	-	(1 382)	-
	5250	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
	5251	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2021г.	-	1 140	-	(1 140)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5243	за 2021г.	-	125	-	(125)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

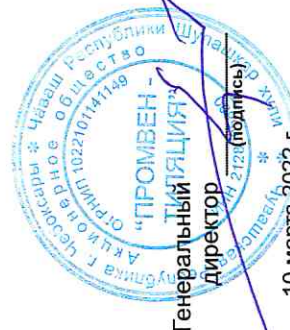
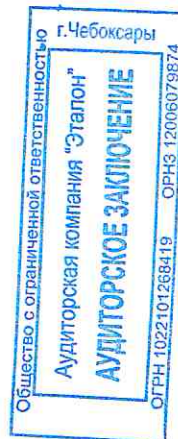
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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	-	-	-
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	-	-	-



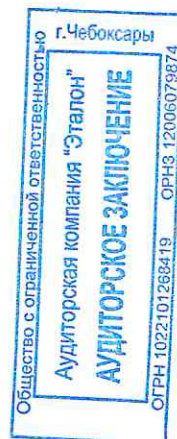
Генеральный директор
Кузнецов Егор Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

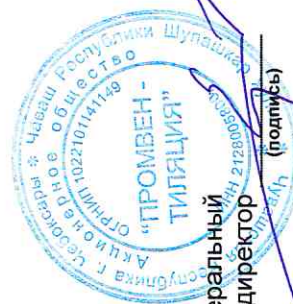
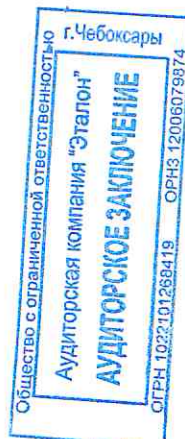
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-
в том числе: Займы	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-



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	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



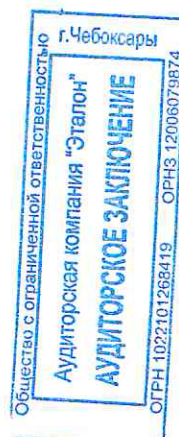
Генеральный директор Кузнецов Егор Владимирович (подпись)
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4. Запасы

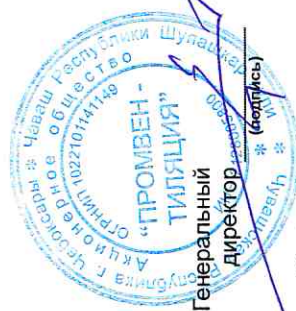
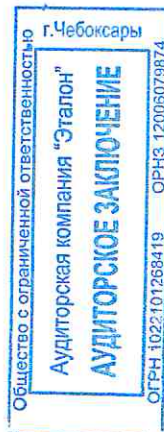
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	19 920	-	19 920	191 927	(173 698)	-	-	X	-	38 149	38 149
	5420	за 2020г.	12 522	-	12 522	135 801	(128 403)	-	-	X	-	19 920	19 920
в том числе:													
	5401	за 2021г.	14 990	-	14 990	141 887	(1 394)	-	-	(127 316)	-	28 167	28 167
	5421	за 2020г.	8 272	-	8 272	94 220	(2 622)	-	-	(84 880)	-	14 990	14 990
	5402	за 2021г.	1 623	-	1 623	-	(1 128)	-	-	184	-	679	679
	5422	за 2020г.	1 005	-	1 005	-	(398)	-	-	1 016	-	1 623	1 623
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	3 242	-	3 242	6 061	-	-	-	-	-	9 303	9 303
	5423	за 2020г.	3 242	-	3 242	-	-	-	-	-	-	3 242	3 242
Товары и готовая продукция отгруженные													
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве													
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5405	за 2021г.	65	-	65	43 979	(171 176)	-	-	127 132	-	-	-
	5425	за 2020г.	3	-	3	41 581	(125 383)	-	-	83 864	-	65	65
	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	-	-	-



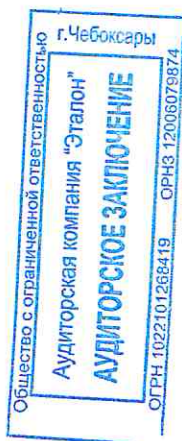
Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская компания "Эталон"
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
г.Чебоксары
ОГРН 1022101268419 ОГРН 12060679874

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		45 073	20 926	49 635	22 784	47 815	31 497
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	9 758	4 506	1 820	910	2 375	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	35 315	16 419	47 815	21 874	45 440	31 497
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

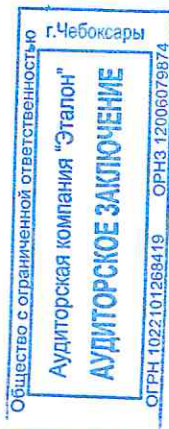


5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	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.	9 194	50 004	336	(40 660)	(29)	-	22	-	18 867
	5580	за 2020г.	14 252	354	-	(6 174)	-	-	746	16	9 194
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	375	641	-	(252)	(29)	-	-	-	735
	5581	за 2020г.	320	276	-	(221)	-	-	-	-	375
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 336	7 962	-	-	-	-	22	-	14 320
	5583	за 2020г.	10 986	-	-	(5 412)	-	-	746	16	6 336
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	40 000	336	(40 336)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 483	1 401	-	(72)	-	-	-	-	3 812
	5586	за 2020г.	2 946	78	-	(541)	-	-	-	-	2 483
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	9 194	50 004	336	(40 660)	(29)	X	22	-	18 867
	5570	за 2020г.	14 252	354	-	(6 174)	-	X	746	16	9 194

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	-	-	-



Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

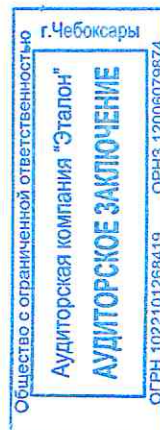
Генеральный
директор (подпись)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	125 820	87 127
Расходы на оплату труда	5620	55 534	49 456
Отчисления на социальные нужды	5630	9 326	9 591
Амортизация	5640	2 859	2 482
Прочие затраты	5650	10 155	7 482
Итого по элементам	5660	203 694	156 138
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(685)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 008	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	204 702	155 453

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

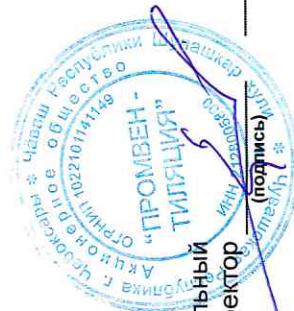
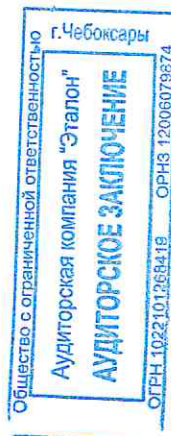


Генеральный директор
Кузнецов Егор Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 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	5 305	6 981	(5 159)	(1 154)	5 973
в том числе:						
На оплату неиспользованных отпусков	5701	5 305	5 915	(4 093)	(1 154)	5 973
На предстоящий гарантийный ремонт	5702	-	1 066	(1 066)	-	-

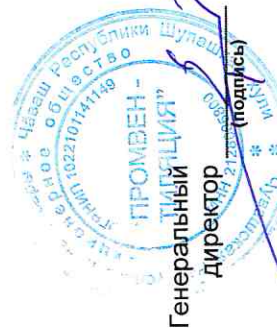
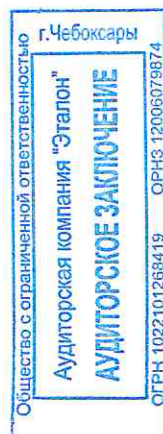


Генеральный директор
Кузнецов Егор Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 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	-	-	-



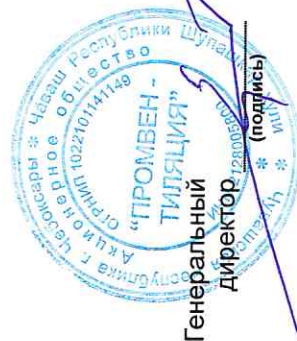
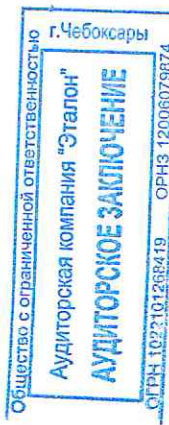
Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Генеральный директор
(подпись)

10 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



10 марта 2022 г.

10. 1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица – **акционерное общество «Промвентиляция».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица – АО «Промвентиляция».

Юридический адрес (место нахождения): 428903, Чувашская республика, г. Чебоксары, Лапсарский проезд, дом 7.

Основной государственный регистрационный N 1022101141149, ИНН – 2128005800.

Уставный капитал предприятия составляет 1 274 000 руб. 100% доли в уставном капитале принадлежит АО «Эйм-Инвест».

Высшим органом управления акционерного общества является общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством к компетенции общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кузнецов Егор Владимирович, осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и общему собранию акционеров. Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия в составе: Суерова А.М. – бухгалтер-кассир АО «Эйм-Инвест»; Куляскина Н.В. – главный бухгалтер АО «СЗ «Иско-Ч»; Маньковская Е.Н. – заместитель главного бухгалтера АО «Промвентиляция». Совет директоров, генеральный директор, ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров.

Деятельность предприятия в течение года осуществлялась на производственных площадях и оборудовании, находящихся в собственности у АО «Промвентиляция».

Организационная структура предприятия состоит из аппарата управления и производственных подразделений (цехов, участков).

Основные производственные цеха и участки:

- участок по изготовлению и монтажу деталей и узлов для систем вентиляции, кондиционирования воздуховодов, пневмотранспорта и аспирации,
- цех по производству окон и витражей,
- монтажный участок № 1 санитарно-технических систем и оборудования,
- монтажный участок № 2 оконных конструкций и витражей.

Численность персонала в отчетном периоде составила 68 человек.

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом являются:

- производство и монтаж приточно-вытяжной вентиляции помещений,
- выполнение работ по устройству отопления, водоснабжения и канализации зданий и сооружений,
- производство и монтаж ПВХ окон класса «А»,
- устройство навесных вентилируемых фасадов,
- производство и монтаж алюминиевых витражей, перегородок и балконных рам,
- устройство дымоходов и монтаж систем внутреннего, фасадного и наружного газоснабжения,
- устройство охранно-пожарной сигнализации.

Территориально обособленных подразделений и филиалов, представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Сведения об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эталон». Юридический адрес и адрес места нахождения: 428000, Российская Федерация, Чувашская Республика, г. Чебоксары, Московский проспект, дом 17, стр. 1., помещение 15, Телефон: 45-00-55. Член в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006079874

10.2. Характер отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность и данные Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 года и отчету о финансовых результатах за 2021 год составлены в тыс. руб., если не указано иное.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется АО «Промвентиляция» в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, действующими положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами Минфина России и учетной политикой.



10.3. Сведения об акциях.

Общее количество акций – 2 548 штук. Количество обыкновенных акций – 2 548 штук. Номинальная стоимость обыкновенной акции – 500 рублей. Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации № 1-02-12941-Е от 06.02.2018 г. Привилегированных акций – нет. В течение 2021 года АО «Промвентиляция» акций не выпускало. Общий объем выпуска 1 274 000 (один миллион двести семьдесят четыре тысячи) руб. Держателем реестра акционеров Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН», юридический адрес – Чувашская Республика, г. Чебоксары, улица Ярославская, дом 17, помещение 7, ОГРН – 1027700172818. Лицензия ФСФР России №10-000-1-00330 от 16 декабря 2004 года.

10.4. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика Общества на 2021 год (далее – Учетная политика) утверждена приказом № 217 от 31.12.2014 года и дополнена приказом № 83 от 31 декабря 2015 года.

Учетная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Промвентиляция» в 2021 году составлялась в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет на всех участках ведется с использованием специализированных бухгалтерских программ 1С Предприятие.

10.4.1. Основные средства

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

Приобретенные Обществом объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Переоценка основных средств не проводится.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств:

Номер амортизационной группы	Срок полезного использования ОС
Первая группа	От 1 года до 2 лет включительно
Вторая группа	От 2 лет до 3 лет включительно
Третья группа	От 3 лет до 5 лет включительно
Четвертая группа	От 5 лет до 7 лет включительно
Пятая группа	От 7 лет до 10 лет включительно
Шестая группа	От 10 лет до 15 лет включительно
Седьмая группа	От 15 лет до 20 лет включительно
Восьмая группа	От 20 лет до 25 лет включительно
Девятая группа	От 25 лет до 30 лет включительно
Десятая	Свыше 30 лет



10.4.2. Материально-производственные запасы

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 тыс. руб. 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 организован надлежащий контроль их движения, а именно после передачи в эксплуатацию учет ведется в количественном выражении по каждому подразделению организации в разрезе ответственных лиц до момента выбытия.

Оценка поступающих МПЗ производится по фактической себестоимости, а оценка товаров, предназначенных для продажи - по покупной стоимости. Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в стоимость их приобретения.

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

Товары учитываются по продажной стоимости и списываются при продаже по себестоимости единицы.

Готовая продукция. Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, относится к незавершенному производству. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат.

Общехозяйственные расходы (косвенные расходы) вне зависимости от видов деятельности накапливаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», и ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

10.4.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

10.4.4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

10.4.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сумма созданного резерва включается в состав прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Оценочное обязательство резерва по сомнительным долгам определяется на последний день года по результатам инвентаризации дебиторской задолженности.

10.4.6. Займы и кредиты

Начисленные проценты за пользование займами и кредитами отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора.

10.4.7. Оценочное обязательство

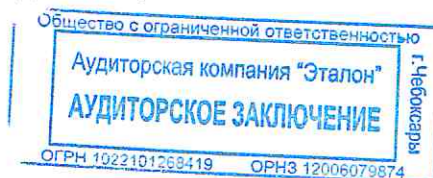
В целях равномерного учета предстоящих расходов формируется резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату определяется по средствам нормативного процента ежемесячных начислений оценочных обязательств.

В конце отчетного года проводится инвентаризация величины оценочных обязательств перед работниками, в результате которой определяется их точная величина с учетом страховых взносов.

По состоянию на последний день отчетного года резерв рассчитывается по каждому сотруднику, отдельно исходя из среднедневного заработка и количества дней отпуска, заработанного работником за отчетный период. Средний заработок определяется исходя из фактически начисленной оплаты труда по всем основаниям и отработанного времени за 12 календарных месяцев, предшествующих периоду, для которого определяется средняя зарплата.

Общая сумма отчислений в резерв определяется исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы.



10.4.8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль с использованием ПБУ 18/02.

Информация о суммах отложенных налоговых активов и обязательств отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

10.4.9. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации продукции (выполненных работ, оказанных услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка по договорам строительного подряда и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в соответствии с пунктом 23 ПБУ №2/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 года № 116 Н.

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" организация использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату - по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

10.4.10. Признание расходов

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

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат, перечень которых установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Списание сумм произведенных управленческих расходов происходит непосредственно на счет 90.08 «Управленческие расходы».

10.4.11. Расчеты по налогу на имущество, прочим налогам и сборам

Расходы по налогу на имущество, транспортному и земельному налогам, а также плате за негативное воздействие на окружающую среду относятся к косвенным расходам.

10.4.12. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказами Генерального директора Общества.

10.4.13. Уровни существенности

Критерий существенности информации устанавливается в размере 5 (пяти) процентов по каждому показателю, подлежащему раскрытию в отчетности.

10.4.14. Изменения в учетной политике на 2021 год

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов,

Аудиторская компания "Эталон"
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

10.4.15. Изменения в учетной политике на 2022 год

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения.

В связи с вступлением в действие начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год новых федеральных стандартов ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26 «Капитальные вложения» и в целях совершенствования учетных методов и принципов Обществом вносятся изменения в учетную политику на 2022 год.

В связи с тем, что оценка в денежном выражении последствий изменения Учетной политики в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью, измененные способы ведения бухгалтерского учета будут применяться Обществом в отношении вышеприведенных фактов хозяйственной деятельности перспективно начиная с отчетности за 2022 год.

Выбранные подходы:
- По краткосрочным финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, показывается их первоначальная стоимость за вычетом созданного по ним резерва, для чего используются данные аналитического учета по счетам 58 (55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета", и 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам") и 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений".
- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)
- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам



1. 10.5. Пояснения к бухгалтерскому балансу

10.5.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств по группам по состоянию на 31.12.2021 г. приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование объекта	2021 год				2020 год			
	Стоимость на 01.01.2021 г., тыс. руб.	Изменение за период - поступило	Изменение за период - выбыло	Стоимость на 31.12.2021 года, тыс. руб.	Стоимость на 01.01.2020 г., тыс. руб.	Изменение за период - поступило	Изменение за период - выбыло	Стоимость на 31.12.2000 года, тыс. руб.
земельный участок	611			611	611			611

В 2021 году Общество не реализовало основные средства.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году, Общество не имеет.

10.5.2. Капитальные вложения (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка капитальных вложений представлена в раздел 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год. Незавершенных капитальных вложений на конец года нет.

10.5.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы в 2021 году снизились на 1 405 тыс. руб., в связи с восстановлением резерва по сомнительным долгам по АКБ «Чувашкредитпромбанк», в связи с введением процедуры банкротства.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива отражается в бухгалтерском балансе сальдировано.

10.5.4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (строки 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса)

У Общества отсутствуют финансовые вложения на 31.12.2021 года.

10.5.5. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Изменение стоимости и состав запасов представлены в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По состоянию на 31.12.2021 остатка неликвидных материально-производственных запасов Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2021 г. сумма авансов (предварительная оплата, уплаченная организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов) составляет 3 965 тыс. руб.

10.5.6. Долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Изменение стоимости и состав краткосрочной дебиторской задолженности представлены в разделах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

При этом в балансе дебиторская задолженность отражена за минусом НДС по авансам выданным:

- По состоянию на 31 декабря 2019 г.- 109 тыс. рублей,
- По состоянию на 31 декабря 2020 г.- 612 тыс. рублей,
- По состоянию на 31 декабря 2021 г.- 549 тыс. рублей.

Список основных дебиторов:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «СУ-29»	30 608
ООО «СЗ «СК «Старатель»	8 826
ООО «Техвент»	932
ПАО АКБ «Чувашкредитпромбанк»	32 821

Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере – 24 147 тыс. руб.,

10.5.7. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса).

В составе денежных средств отражены:

денежные средства в кассе Общества в сумме 25 тыс. руб.

денежные средства на расчетном счете, в т.ч.:

- Чувашское ОСБ № 8613 – 157,9 тыс. руб.,
- Филиал "Центральный" банка ВТБ – 32 556,9 тыс. руб.



10.5.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса).

По данной статье отражены расходы будущих периодов, в составе которых отражены различные лицензии, неисключительные права на программные продукты, платежи по ОСАГО и страхованию гражданской ответственности опасных производственных объектов.

10.5.9. Капитал и резервы (раздел 3 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет 1 274 тыс. рублей, оплачен полностью.

Базовая прибыль на одну акцию в 2021 году составила 11 594 руб., а в 2020 году – 7 953 руб. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 106 739 тыс. рублей с повышением к началу года на 24 446 тыс. рублей за счет полученной прибыли в отчетном периоде 29 542 тыс. рублей и за минусом выплаченных дивидендов 5 096 тыс. рублей.

10.5.10 Распределение прибыли

Распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов по итогам 2020 года в соответствии с решением годового общего собрания акционеров (участников) от «26» марта 2021 года следующее:

- расходы непроизводственного характера - 650 тыс. рублей,
- материальная помощь – 350 тыс. рублей,
- на выплату дивидендов – 5 096 тыс. рублей.

10.5.11. Заемные средства (строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Обществом заемные средства привлекались.

10.5.12. Обеспечения обязательств

Выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей на 31.12.2021 г. Общество не имеет.

10.5.13. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Динамика отложенных налоговых обязательств в 2021 году не существенна. Снижение данного показателя составляет 21 тыс. рублей по сравнению с показателями прошлого года.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано.

10.5.14. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Изменение стоимости и состав кредиторской задолженности представлены в разделе 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

При этом в балансе кредиторская задолженность отражена за минусом НДС по авансам полученным:

По состоянию на 31 декабря 2019 г. – 0 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2021 г. – 0 тыс. рублей.

Список основных кредиторов:



Контрагент	Сумма, тыс. руб.
АО «СЗ «ИСКО-Ч»	487
ООО «СУ-29»	205

10.5.15. Расчеты по налогам и сборам (строка 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год), тыс. руб.:

Наименование кредиторской задолженности по налогам и сборам	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	10 695	3 469
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	1 151	870
Расчеты по транспортному налогу	8	8
Расчеты по налогу на имущество	91	5
Земельный налог	22	
Расчеты по налогу на прибыль	793	747
Расчеты по пенсионному обеспечению	1 044	836
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	453	352

Расчеты по обязательному страхованию от несчастных случаев	63	49
Итого:	14 320	6 336

Общество погашение обязательств по налогам путем неденежных расчетов не производило.

Просроченной задолженности в бюджет по налогам, сборам, штрафным санкциям на конец отчетного года Общество не имеет.

10.5.16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Сумма созданных оценочных обязательств – 5 973 тыс. руб., в т.ч.:

- на оплату отпусков – 5 973 тыс. руб.;

10.5.17. Резерв по сомнительным долгам (Раздел 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021 и отчету о финансовых результатах за 2021 год).

Резерв создан по задолженности следующих организаций:

Контрагент	ИНН	Сумма резерва на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021 г., тыс. руб.
ООО «Кратонстрой»	2130047758	2 375	2 375
Арбитражный суд Чувашской Республики	2128014515	120	120
ООО «СЗ «СК «Старатель»	2129046654	4 320	8 826
ООО «Техвент»	2130152777	932	932
АКБ «Чувашкредитпромбанк»	2129007126	16 401	32 811
Итого		24 148	45 064

По АКБ «Чувашкредитпромбанк» резерв создан в размере 16 401 тыс. руб. (что составляет 36,19 % от суммы задолженности), в связи с введением процедуры банкротства.

Резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировался.

10.6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

10.6.1. Доходы по обычным видам деятельности

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

Наименование	2021 год	2020 год
Вентиляционные работы	25 957	8 985
Сантехнические работы и газоснабжение	141 860	131 145
Производство и монтаж окон и витражей	71 208	50 757
Прочие	121	1 068
Итого	239 147	191 955

10.6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, тыс. руб.:

Наименование	2021 год	2020 год
Вентиляционные работы	18 551	5 659
Сантехнические работы и газоснабжение	96 602	82 355
Производство и монтаж окон и витражей	57 914	37 918
Прочие	64	688
Итого	173 132	126 620



Состав управленческих расходов, тыс. руб.:

Наименование	2021 год	2020 год
Амортизация	491	192
Зарплата с начислениями	28 868	23 874
Материалы	853	3 019
Услуги	596	1 010
Налоги и сборы	146	146
Ремонт здания АБК	282	320
Командировочные расходы	79	53
Представительские расходы	240	185
Реклама	15	42
Итого	31 570	28 841

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

10.6.3. Расшифровка прочих доходов (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) за 2021 г., тыс. руб.

Вид дохода	2021 год	2020 год
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	1 058	139
Доходы, в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	483	39
Резерв по сомнительным долгам	8 617	1 295
Резерв по отпускам	1 154	
Прочее	294	
Итого	11 606	1 473

10.6.4. Расшифровка прочих расходов (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) за 2021 г., тыс. руб.

Вид расхода	2021 год	2020 год
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	1 056	133
Услуги и членские взносы	60	91
Резерв по сомнительным долгам	5 914	11 828
Налоги, сборы и госпошлины	72	
Спонсорская и материальная помощь	241	389
Расходы на корпоративные нужды	375	221
Прочее	1 019	309
Итого	8 737	12 971

10.6.5. Расходы по налогу на прибыль

С 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности отражено:

- в составе отложенных налоговых активов сумма отложенного налога на прибыль, которая приводит к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих налоговых периодах.

- в составе отложенных налоговых обязательств сумма отложенного налога на прибыль, которая приводит к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих налоговых периодах.

Отложенный налог на прибыль (стр.2412 Отчета о финансовых результатах) за 2021 г., тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за год.

Наименование	2021 год	2020 год
Изменение отложенных налоговых активов	1 405	1 989
Изменение отложенных налоговых обязательств	22	15
Отложенный налог на прибыль	1 383	2 004

10.6.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Сумма чистой прибыли (убытка) за отчетный период определяется как сумма прибыли (убытка) до налогообложения (строка 2300) за вычетом расхода по налогу на прибыль (строка 2410)

10.7. Пояснения к отчету о движении денежных средств

10.7.1. Расшифровка прочих поступлений денежного потока от текущих операций (стр.4119 Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.

Направление денежного потока	Сумма
Проценты к получению (размещение денежных средств на депозитных счетах)	217
Прочие поступления	37
Свернутый поток расчетов по НДС	5 662
Погашение задолженности по претензиям	12 580
Итого	18 496

10.7.2. Расшифровка прочих платежей денежного потока от текущих операций (стр.4129 Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.:

Направление денежного потока	Сумма
Уплата налогов и сборов	194
Оплата услуг банка	119
Выплата подотчетных сумм	305
Итого	618

10.8. Информация о связанных сторонах.

10.8.1. Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2021 г.:

1. АО «Эйм-Инвест» - единственный владелец; лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

2. Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кузнецов Егор Владимирович.

3. Члены Совета директоров:

1. Леонтьев Анатолий Афанасьевич – председатель Совета директоров

АО «Промвентиляция», генеральный директор АО «Эйм – Инвест».

2. Кузнецов Егор Владимирович – генеральный директор АО «Промвентиляция».

3. Юрусов Валерий Геннадьевич – технический директор АО «СЗ «ИСКО-Ч».

4. Павлов Анатолий Леонидович – генеральный директор АО «СЗ «ИСКО-Ч».

5. Шиканов Анатолий Николаевич – генеральный директор ООО «СУ-29».

4. Перечисленные лица являются связанными сторонами:

1. АО «СЗ «ИСКО-Ч».

2. АО «ЖБК-1».

3. ООО «СУ-20».

4. ООО «СУ-28».



5. ООО «СУ-29».

6. ООО «Риэлти-Честр-Групп»

5. Бенефициар: Леонтьев Анатолий Афанасьевич, как главный акционер единственного акционера АО "Эйм-Инвест".



10.8.2. Операции со связанными лицами

Виды операций	Сумма сделки с учетом НДС, тыс. руб.	Участник связанной стороны
Сделки по продаже связанным сторонам	231 010	
	220 769	ООО «СУ-29»
	9 795	АО «СЗ «ИСКО-Ч»
	446	ООО «Риэлти-Честр-Групп»
Сделки по покупке от связанных сторон	8 274	
	6 266	АО «СЗ «ИСКО-Ч»
	196	ООО «СУ-28»
	1 812	ООО «СУ-29»
Сделки по получению займов от связанных сторон	40 000	АО «СЗ «ИСКО-Ч»
Сделки по возврату займов связанным сторонам	40 336	АО «СЗ «ИСКО-Ч»

Операции с вышеперечисленными связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях в соответствии с российским законодательством.

Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров, ревизионной комиссии Общества в отчетном году не выплачивались.

10.8.3. Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу

В 2021 году были выплачены краткосрочные вознаграждения согласно штатному расписанию и трудовых договоров основному управленческому персоналу в сумме 6 955 тыс. руб. На выплаченные краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены взносы в ПФ и ФСС в сумме 1 124 тыс. руб.

10.9. События после отчетной даты

Динамика изменения стоимости чистых активов

тыс. руб.

№№	Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	Уставный капитал	1 274	1 274	1 274
2	Стоимость чистых активов	110 461	86 012	73 392

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основе допущения о непрерывности деятельности, поскольку руководство Общества считает, что Общество сможет продолжать хозяйственную деятельность в обозримом будущем, реализуя активы и исполняя обязательства.

После отчетной даты не произошло существенных событий, требующих раскрытия в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с последними событиями специальной военной операции на территории Украины, а также дополнительных санкций, введенных со стороны иностранных государств, мы подтверждаем, что исходя из нашего текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не приводят к существенному сокращению нашей деятельности, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно, существенным образом не влияют на нашу способность продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10.10. Риски хозяйственной деятельности

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Примечание
Рыночные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, курсов иностранных валют.	Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.
Риск ликвидности	С возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.	Финансовые обязательства анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения (заключенными договорами).

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

10.11. Дополнительная информация

За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.

Государственную помощь Общество не получало.

Участие в совместной деятельности Общество не осуществляет. Договоры о совместной деятельности не заключались.

Общество не является истцом в арбитражных процессах и не находится в стадии разбирательства по судебным делам.

Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в следующем за отчетным годом.

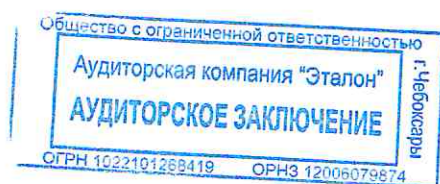
Генеральный директор

«10» марта 2022 года



/ Кузнецов Е.В. /





Прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 46 (сорок шесть) листов

Директор ООО «Аудиторская компания
«Эталон»

Н.Б. Филлипова

