ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «Управляющая компания «Идея Капитал»
за 2021 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 2

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 3

2.1. Основы составления отчетности 3
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 4

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» 6

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» 6
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок» 7
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» 7
3.4. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» 7
3.5. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 7
3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 8
3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 8
3.8. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» 8
3.9. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 8
3.10. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 8
3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 9
3.12. Прочие доходы и расходы 10
3.13. Расчеты по налогу на прибыль 10
3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 11

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ 11

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». 11
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 12
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и бенефициарных владельцах 12
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 15
4.5. Раскрытие информации о капитале 15
4.6. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности 15
4.7. Непрерывность деятельности 16

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование общества – Открытое акционерное общество «Управляющая компания «Идея Капитал»

1.2. Сокращенное наименование общества – ОАО «УК «Идея Капитал».

1.3. Место нахождения Общества: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская, д. 50, корпус №1, помещение №2;

1.4. Общество зарегистрировано 20.07.2006 Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ за 16 № 004690238, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №14 по РТ 20.07.2006г. за основным государственным регистрационным номером 1061655059333.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 006189388 от 20.07.2006г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2018 г. – 16 человек, на 31.12.2019 г. – 19 человек, на 31.12.2020 г. – 21 человек, на 31.12.2021 г. - 19 человек.
1.7. 19.02.2021 г. зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: г. Казань, ул.Восстания,100, зд. 272, офис 202.

1.8. Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

Состав акционеров и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	ЗАО «ИПТ Идея»	90
2	ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»	10

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Информация об аффилированных лицах.

Аффилированные лица

№ п/п	Наименование общества
1	Грушин А.В.
2	ЗАО «ИПТ Идея»
3	ООО «Тасма-Инвест-Торг»
4	ООО «УК «Промышленный парк»
5	ООО «Промышленный парк «Тасма-3»
6	ООО «Промышленный парк «Тасма-4»
7	ООО «Химград»

1.11. Состав Совета директоров Общества:

В соответствии с п.4.2 Устава Общества, Высшим органом управления Обществом является ежегодно проводимое Общее собрание акционеров. В соответствии с п.4.3 Устава Общества, до момента, пока число акционеров (владельцев голосующих акций) Общества будет составлять менее пятидесяти, Общее собрание акционеров осуществляет функции Совета директоров Общества в соответствии со статьями 64,65 Федерального закона с учетом условия, установленного п.3 ст.47 Федерального закона (ФЗ «Об акционерных обществах»). Таким образом, в настоящий момент в ОАО «УК «Идея Капитал» функции Совета директоров осуществляет Общее собрание акционеров.

1.12. Исполнительным единоличным органом общества решением собрания акционеров (Протокол № 03-2019 от 03.12.2019 г.) утвержден Генеральный директор Грушин А.В.

1.13. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизором, назначенным Общим собранием акционеров.

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
1) управление недвижимым имуществом
2) консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
3) передача и распределение электроэнергии

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

1.16. Сведения об аудиторе.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс»

Сокращенное наименование: ООО «АКК «Кроу Аудэкс»

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации: Серия 16 № 007079495 от 22.09.2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1141690066561

Юридический адрес: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8.

Почтовый адрес: 420021, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС) от 11.02.2021 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740.

Контактные телефоны: (843) 2020760

Адрес электронной почты: auditor@crowe-audex.ru

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике на 2020 год» № 42 от 31.12.2019 г.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 по 31.12.2021 г.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н:

- Допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий (либо имущества, переданного в доверительное управление),
- Допущения непрерывности деятельности предприятия,
- Допущения последовательности применения в своей практической деятельности учетной политики,
- Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов, отвечающих по характеристике юридическим нормам, ведется в сумме фактических затрат по их созданию, приобретению и доставке.

Нематериальные активы сроком эксплуатации менее года, принимается на учет как инвентарь и подлежит погашению по мере передачи в эксплуатацию.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется не более установленного срока их действия, но не менее 13 месяцев.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

2.2.4. Учет материально-производственных запасов

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией;

б) определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Единица учета запасов для обеспечения формирование полной и достоверной информации о запасах в бухгалтерском учете, а также надлежащий контроль наличия и движения их устанавливается отдельный объект.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, сразу списываются в момент приобретения (п.2 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Затраты на приобретение или создание малоценных предметов (МП) со сроком эксплуатации более 12 месяцев и основные средства стоимостью до 40 000 руб. признаются расходами того периода, в котором они понесены Данные активы учитываются на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» за соответствующим материально-ответственным лицом и подлежат инвентаризации в общем порядке.

2.2.5. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;
- на оплату обязательств по возможным обязательствам оспариваемым в суде.

2.2.6.Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.2.7. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Факты хозяйственной деятельности Общества 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).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Прямые производственные расходы организуются на счете 20 по статьям затрат:

- аренда производственных зданий, помещений и оборудования;
- агентское вознаграждение;

- услуги по управлению недвижимостью
- технологическая энергия (газ, вода, э/энергия и др.);
- услуги сторонних организаций по размещению информации;
- прочие расходы.

Учет накладных, общехозяйственных расходов осуществляется на счете 26 по статьям затрат:
- прямая и дополнительная зарплата;
- страховые взносы в социальные фонды;
- амортизация ОС и НА;
- вспомогательные материалы, запчасти и ГСМ;
- инвентарь и спецодежда;
- командировочные расходы;
- услуги сторонних организаций;
- налоги;
- прочие расходы.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно в полном объеме списываются в счет 90.8 «Управленческие расходы». Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.2.8. События после отчетной даты

Существенным событием признается:
- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.9. Уровень существенности

В целях применения ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет более 5%.

2.2.10. Изменение учетной политики

С 1 января 2021 г. организация применяет новый Стандарт – ФСБУ 5/2019 (утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н) «Запасы».

В связи с переходом на новый стандарт ФСБУ 5/2019 «Запасы» организация применяет перспективный подход в соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008. Учет по новым правилам ведется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, то есть по операциям, совершенным начиная с 01 января 2021 г. Показатели данных учета, сформированные на 31.12.2020 г. не пересматриваются.

Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н утверждены Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Данные стандарты организация начнет применять начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

В составе нематериальных активов включено исключительное право на товарный знак. Переоценка нематериальных активов не производилась. Первоначальная стоимость погашается линейным способом. Остаточная стоимость на 31.12.2021 г. составила 9 тыс. руб.

Группа нематериальных активов	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Товарные знаки	от 7 лет до 10 лет включительно

(Приложение- таблицы 1.1-1.3)

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Расходы на НИОКР в Обществе отсутствуют.
(Приложение -таблицы 1.4-1.5)

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в основной деятельности Общества или для управленческих нужд в течении срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, машины и оборудование и другие основные средства.

Основные средства отраженны в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости и на 31.12.2021 г. составили 108 тыс. руб.

Основные средства, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Офисное оборудование	от 2 лет до 5 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 3 лет до 7 лет включительно
Машины и оборудование	от 5 лет до 10 лет включительно
Транспортные средства	от 7 лет до 10 лет включительно

(Приложение- таблицы 2.1-2.4).

3.4 Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения Общества – вклад в уставный капитал ООО «УК «Промышленный парк» в сумме 5 тыс. руб., что составляет 50%.

Создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 5 тыс. руб.
(Приложение-таблицы 3.1-3.2).

3.5 Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Материально-производственные запасы 31.12.2021 г. составили 213 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 4.1-4.2).

3.6 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. – 7 263 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 17 832 тыс. руб.

Основными дебиторами являются:

- ЗАО ИПТ Идея – 9 657 тыс. руб.
- ООО «Тасма-Инвест-Торг» - 2 710 тыс. руб.
- АО «Химград» - 1 079 тыс. руб.

В состав дебиторской задолженности входят расчеты с контрагентами в рамках агентских договоров в сумме 4 634 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 5.1-5.2).

3.7 Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной статье отражены денежные средства в остатке на 31.12.2021 г. на счетах в банках:

(руб.)

Банк	Расчетный счет	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Ф-Л ГПБ ОАО	40702810100470000385	33 358 583,44	29 557 475,89	7 734 604,82
Ф-Л ГПБ ОАО	40702810300470000101	57 131,82	56 491,16	17 265 514,00
Итого		33 415 715,26	29 613 967,05	25 000 118,82

3.8 Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

По состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют краткосрочные займы со сроком погашения менее 12 месяцев.

3.9 Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 517	5 021	(1 389)	(1 336)	4 813
в том числе: Резерв для оплаты обязательств по претензиям	-	2 430	-	-	2 430
Резерв на оплату отпусков	2 517	2 591	(1 389)	(1 336)	2 383

3.10 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 24 124 тыс. руб.

Основные кредиторы:

- ООО «Химград» - 5 487 тыс. руб.

- ООО «Роберт Бош» - 2 001 тыс. руб.
- ООО «Эйдос-Медицина» - 1 565 тыс. руб
- АО «Химград» - 1 398 тыс. руб.
- ООО «Смартлайфкеа» - 1 003 тыс. руб.

В состав кредиторской задолженности входят расчеты с контрагентами в рамках агентских договоров (выручка принципалов), в сумме 12 016 тыс. руб.
(Приложение-таблицы 5.3-5.4).

3.11 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2021 год		2020 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Агентское вознаграждение по услугам электроснабжения.	126 809	101 236	138 594	111 704
2	Сдача в аренду имущества	756	61	756	101
3	Вознаграждение по агентским договорам	13 068	-	11 726	
4	Информационно-консультационные услуги	584	-	895	
5	Услуги по управлению (исполнительный орган)	1 220	-	1 220	-
Итого		142 437	101 297	153 191	111 805

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Материальные затраты	95 866	106 854
Расходы на оплату труда	22 788	23 375
Отчисления на социальные нужды	4 017	4 786
Амортизация	547	538
Прочие затраты	12 887	14 501
Итого по элементам	136 105	150 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	136 105	150 054

3.12. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид дохода	2021 год	2020 год
% по договорам депозита	1 118	1 066
Списание кредиторской задолженности	725	44
Восстановление резервов	6 004	6 345
Пени	-	72
Прочие доходы	529	6

Итого	8 376	7 533

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид расхода	2021 год	2020 год
Добровольные членские взносы в общественные организации	203	215
Госпошлина	3	8
Прочие расходы на персонал	334	291
Благотворительная помощь	40	-
Расходы на услуги банка, депозитария, оценщика	615	270
Резерв по сомнительным долгам	4 426	4 808
Резерв по судебным претензиям	2 430	-
Представительские расходы	467	780
Списанная дебиторская задолженность	4	10
Прочие расходы	292	28
Итого	8 814	6 410

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет Общество ведет с учетом требований, установленных ПБУ/18/02. Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (абзац четвертый п. 22 ПБУ 18/02) без отражения на счетах бухгалтерского учета временных и постоянных разниц.

Налог на прибыль за 2021 г. составил – 1 862 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль за 2021 г. – 1 258 тыс. руб.
Условный доход по налогу на прибыль за 2021 г. – 79 тыс. руб.

Постоянный налоговый доход – 312 тыс. руб.
в т.ч. существенные статьи:
- представительские расходы - 93 тыс. руб.
- добровольные членские взносы в общественные организации - 41 тыс. руб.
- прочие расходы на персонал - 67 тыс. руб.
- прочие – 111 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Информация об отложенных налоговых обязательствах и отложенных налоговых активах.

тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	40	17	35	22
Основные средства	40	17	35	22

Отложенные налоговые активы	962	1 371	394	1 939
Оценочные обязательства и резервы	962	1 371	394	1 939

3.14. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.14.1. Арендованные основные средства

(тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Автолизинг	3 988	3 988	3 988
ЗАО ИПТ Идея	401	401	401
ООО Химград			
АО Химград	1 717	1 717	1717
ООО "Смежная сетевая компания "Интеграция"	248 222	248 222	248 222
Итого	254 328	254 328	254 328

3.14.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
ООО «ЭнергоСтрой»	4	-	-
ООО «Вкусная еда»	-	10	-
прочие	-	-	-
Итого	4	10	-

3.14.3. Обеспечения выданные

ОАО «УК «Идея Капитал» по состоянию на 31.12.2021 г. не имеет гарантийных обязательств.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Конфликт на Украине, признание 21 февраля 2022 года Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и бенефициарных владельцах.

тыс. руб.

Операции со связанными сторонами в 2021 г.	Начислено, поступило	Оплачено	Сальдо на 31.12.2021 г.
ЗАО ИПТ Идея – владелец, доля в УК -90%			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Агентское вознаграждение по договору №266/06 от 30.12.06 г.	11 092	11 041	940
Агентское вознаграждение по договору №002/4 от 08.04.11 г.	336	326	31
29/09-2019-А от 29.03.2019 г. (аренда автомобиля)	907	907	76
01/10-2020-У-104-У/10-20 от 01.10.2020 г. (Информационно-техническое сопровождение программного обеспечения 1С)	80	80	7
Затраты и расходы:			
Договор аренды №12/14-АЭ от 01.02.2014 г.	142	142	-12
Отчисления от чистой прибыли	769	769	-
АО «Татнефтехиминвест-Холдинг» – владелец, доля в УК -10%			
Затраты и расходы:			
Отчисления от чистой прибыли	85	85	-
ООО «Тасма-Инвест-Торг» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения ЭИК/653-14 от 01.08.2014 г.	16 113	17 699	-1 038
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения ЭИК/774-20 от 08.12.2020 г.	11 562	11 240	1 120
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 30.06.2020 г.	61	71	-
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 30.06.2021 г.	61	51	10
Договор №03/08-2014-У от 14.08.2014 г. услуги по			

размещению, изменению и мониторингу лимитов расходных операций	68	82	-
Агентское вознаграждение по договору №01/08-2009Аг от 01.08.09 г.	-	663	-
КП от 11.06.2021г. (реализация ТМЦ)	12	12	-
КП от 16.12.2021г. (реализация ТМЦ)	6	2	4
КП от 07.12.2021г. (реализация ТМЦ)	4	4	-
Соглашение от 16.09.2020г.	28	23	9
Взаимоотношения в рамках агентского договора:			
Договор аренды №АИК/Х2/1181/20-06 от 01.03.2020г.	47	44	-
Договор аренды №АИК/Х2/1181/21-03 от 01.02.2021г.	610	610	-
Затраты и расходы			
Соглашение о замене стороны в Дог. аренды трансф.подстанций №06/122016-А от 30.12.2016 г.	1 341	1 314	- 115
Договор купли-продажи №3/06-2021-КП от 17.06.2021г. (реализация ТМЦ)	41	41	-
ООО «Химград» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
04/06-2017-У от 02.05.2017 г. (услуги по ведению кадрового производства)	72	72	6
Договор передачи полномочий б/н от 08.08.2020 г.	1 098	1 098	92
09/10-2020-У от 23.10.2020 г. (услуги по размещению и мониторингу лимитов)	86	94	-
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения № ЭИК/717-17 от 01.03.2017 г.	975	975	124
Соглашение от 19.09.2020 (услуги электронного документооборота)	23	20	8
10/12-2021-КП от 27.12.2021г. (реализация ТМЦ)	2	2	-
Взаимоотношения в рамках агентского договора:			
АИК-Х2/680/20-27 от 01.06.2020 (аренда терминал)	9	9	-
АИК-Х2/680/20-26 от 01.06.2020 (аренда помещения на 1, 2, 3,4 этажах зд.272)	292	292	-
АИК-Х2/680/21-28 от 01.05.2021 (аренда терминал)	18	20	- 2
АИК-Х2/680/21-29 от 01.05.2021 (аренда помещения на 1, 2, 3,4 этажах зд.272)	648	732	- 84
Затраты и расходы:			
382/ПР/01-2015 от 01.01.2015 г. Пропускной режим.	88	90	- 6

Оперативно-дисп.обслуживание дог б/н от 01.04.08 г.	-	2 000	- 1 535
Договор аренды имущественного комплекса электроснабжения б/н от 01.02.08 г.	-	3 000	- 3 860
01/04-2021-КП от 01.04.2021 г. (реализация ТМЦ)	1	1	-
Соглашение о праве доступа №01/12-2013-У от 02.12.13 г.	-	-	- 5
ООО УК Промышленный парк - доля в капитале 50%			
Выручка от реализации и прочие доходы:	-	-	-
Затраты и расходы	-	-	-
ООО «ПП «Тасма-3» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:	-	-	-
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации	122	132	-
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения № ЭИК/769-20 от 01.06.2020 г.	2	-9	-
ООО «ПП «Тасма-4» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации	122	132	-

Бенефициарные владельцы

В ОАО «УК «Идея Капитал» 2 (два) акционера:

- Открытое акционерное общество «Татнефтехиминвест-холдинг» - доля участия лица в уставном капитале эмитента – 10%;

- Закрытое акционерное общество «Инновационно-производственный «Технопарк «Идея» - доля участия лица в уставном капитале эмитента – 90%.

Акционерами ЗАО «ИПТ «Идея» являются:

1. Акционерное общество «РОСНАНО», владеющее 46,200% доли уставного капитала Общества. Единственным акционером является Российская Федерация.

2. Открытое акционерное общество «Татнефтехиминвест-холдинг», владеющее 29,840% доли уставного капитала Общества. АО «Связьинвестнефтехим» владеет 48,972% доли уставного капитала ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг», единственным акционером АО «Связьинвестнефтехим» является Республика Татарстан. Доля в размере 51,028% от уставного капитала ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг» распределена между иными акционерами. Акционеров физических лиц нет. Владеющих более 25% доли в уставном капитале ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг», нет.

В соответствии со ст.6.1. Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы отсутствуют.

На основании вышеизложенного, в ОАО «УК «Идея Капитал» бенефициарные владельцы отсутствуют.

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу за 2021 год составил 13 662,4 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов составил 2 257,1 тыс. руб.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 г составляет 2 383 тыс. руб.

4.5. Раскрытие информации о капитале

Информация о капитале Общества

Раскрываемый показатель	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	1000	1000	1000
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	100	100	100
о прибыли, приходящейся на одну акцию: базовая прибыль (убыток) на акцию, а также величины базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при ее расчете;	5,027	4,275	5,077
разводненная прибыль (убыток) на акцию, а также величины скорректированных базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении, используемые при ее расчете.	5,027	4,275	5,077

4.6. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности

В 2021 году состоялось рассмотрение следующих судебных дел с участием ОАО «УК «Идея Капитал».

Истец	Ответчик	Предмет	Сумма (руб.)	Решение
ОАО "УК "Идея Капитал"	ООО "КПФ Молот"	о взыскании 41 683 руб. 64 коп. задолженности по краткосрочному договору АИК-Х2/1257/20-04 аренды нежилого объекта недвижимости от 01.07.2020 за период март 2021– апрель 2021, 17 924 руб. 11 коп. неустойки за период с 11.07.2020 по 16.04.2021	61 991,75	Арбитражным судом РТ 23.08.2021 вынесено решение об удовлетворении искового заявления
ОАО "УК "Идея Капитал"	ООО "ПромСтройБетон"	о взыскании долга по договору аренды земельного участка № АИК-Х2/1268/20-04 от 01.05.2020 в размере 198 863 рубля 76 копеек, пени по договору аренды земельного участка № АИК-Х2/1268/20-04 от 01.05.2020 за период с 11.05.2020 по 19.08.2020 в сумме 45 952 рубля 72 копейки; долга за фактически потребленную электрическую энергию по агентскому договору № ЭИК/756-19 от 12.08.2019 в сумме 1 007	256 746,77	Арбитражным судом РТ 01.02.2021 вынесено решение об удовлетворении искового заявления

		рублей 63 копейки; долга по агентскому договору № ЭИК/756-19 от 12.08.2019 в сумме 2 780 рублей 18 копеек, пени по агентскому договору № ЭИК/756-19 от 12.08.2019 за период с 12.08.2020 по 24.09.2020 в сумме 167 рублей 48 копеек		

Других судебных дел, к рассмотрению в которых ОАО «УК «Идея Капитал» привлекалось в качестве истца либо ответчика, претензионные споры не имеется.

4.7. Непрерывность деятельности

Величина чистых активов на 31 декабря 2021 года 27 504 тыс. рублей, что больше величины Уставного капитала на 27 404 тыс. рублей.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения (ВОЗ) объявила эпидемию коронавируса (COVID-19) глобальной пандемией.

Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики в целом не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Социальное дистанцирование и меры изоляции, направленные на борьбу с распространением COVID-19 в различных странах, вызвали существенное снижение уровня потребительских расходов и деловой активности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествий и туризма, общественного питания, развлечений и многих других направлений.

В 2021 году эпидемическая ситуация периодически менялась, проходила вакцинация населения. На конец 2021 года пришлась очередная волна всплеска заболеваемости и прогнозируется продолжение пандемии в 2022 году. В течение 2021 года происходило восстановление мировой экономики, однако рост мирового ВВП замедлился из-за коронавируса и риски влияния пандемии сохраняются. Снижение темпов вакцинации населения в мире, продолжающееся распространение вируса, могут усилить негативные экономические последствия пандемии. Приоритетную роль для стабильного роста мировой экономики, с точки зрения экспертов МВФ, должна играть ускоренная вакцинация мирового населения.

В связи с пандемией российские органы власти принимали 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. Вышеуказанные меры постепенно смягчались в течение 2021 г. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и могут еще оказывать негативное влияние на бизнес, участников рынка, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

Восстановление экономической активности в Российской Федерации остается неравномерным. Дополнительный риск заключается в возможном затяжном характере пандемии, при котором распространение вируса продолжится в 2022 году.

Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением короновируса в России и какие действия, будут предприняты руководством страны в России, а также как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Общество оценило и учло влияние пандемии при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности. При оценке влияния данных событий на свое финансовое положение Общество использовало обновленные данные своих бюджетов с учетом скорректированных (обновленных) прогнозных данных. В своих суждениях Общество учитывало меры поддержки, принятые Правительством Российской Федерации, действующие на отчетную дату.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию пандемии коронавируса.

Тем самым, на основании вышеизложенного у руководства общества имеется уверенность в способности ОАО «УК «Идея Капитал» будет продолжать свою деятельности в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом), и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, кроме этого обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор _____ А. В. Грушин

Главный бухгалтер _____ Л. М. Хабибулина

_____ Дата подписания

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	88	(77)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(78)
	5110	за 2020 г.	88	(76)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(77)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021 г.	88	(77)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(78)
	5111	за 2020 г.	88	(76)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(77)

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	1	1	1
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	1 483	(1 266)	87	(86)	28	(139)	-	-	1 484	(1 376)
	5210	за 2020 г.	5 425	(1 440)	123	(4 065)	305	(130)	-	-	1 483	(1 266)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021 г.	604	(409)	45	(44)	24	(123)	-	-	605	(508)
	5211	за 2020 г.	481	(291)	123	-	-	(118)	-	-	604	(409)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	602	(579)	42	(42)	5	(16)	-	-	602	(591)
	5212	за 2020 г.	602	(567)	-	-	-	(12)	-	-	602	(579)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	277	(277)	-	-	-	-	-	-	277	(277)
	5213	за 2020 г.	277	(277)	-	-	-	-	-	-	277	(277)
Транспортные средства	5204	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2020 г.	4 065	(305)	-	(4 065)	305	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	4 065	(711)	-	-	-	(406)	-	-	4 065	(1 118)
	5230	за 2020 г.	-	-	4 065	-	-	(711)	-	-	4 065	(711)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021 г.	4 065	(711)	-	-	-	(406)	-	-	4 065	(1 118)
	5231	за 2020 г.	-	-	4 065	-	-	(711)	-	-	4 065	(711)

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 2021 г.	45	42	-	(87)	-
	5250	за 2020 г.	-	168	-	(123)	45
в том числе: Ноутбук Asus VivoBook A512FA-BQ1972T, 15.6",IPS, Intel Core i5 8265U 1.6ГГц,8ГБ,256ГБ SSD, серый	5241	за 2021 г.	45	-	-	(45)	-
	5251	за 2020 г.	-	45	-	-	45
Кофемашина Philips EP4343/50 (1500 Вт, 15 Бар,автоматический, 1.8 л,дисплей)	5242	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA Ecosys M3655idn. A4,лазерный,белый	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	63	-	(63)	-
Смартфон Apple iPhone 11 128Gb	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	60	-	(60)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	254 328	254 328	254 328
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	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5311	за 2020 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
в том числе: Вклад в уставный капитал ООО "Управляющая компания"Промышленный парк"	5302	за 2021 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5312	за 2020 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Займ ООО "Промышленный парк "Тасма-4"" договор Договор займа №06/06-2019-3 от 20.06.2019г.	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5310	за 2020 г.	8 005	(5)	-	(8 000)	-	-	-	5	(5)

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	431	-	431	482	700	-	-	X	213	-	213
	5420	за 2020 г.	398	-	398	1 870	(1 837)	-	-	X	431	-	431
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	21	-	21	223	(244)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	49	-	49	1 173	(1 201)	-	-	-	21	-	21
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	410	-	410	259	(456)	-	-	-	213	-	213
	5426	за 2020 г.	349	-	349	697	(636)	-	-	-	410	-	410
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			Начислено	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Величина резерва по сомнительным долгам			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	26 017	(7 665)	189 965	-	(190 887)	-	4 867	(4 466)	-	-	25 095	(7 263)
	5530	за 2020 г.	26 898	(4 147)	171 013	72	(171 956)	(10)	1 290	(4 807)	-	-	26 017	(7 665)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	15 259	(6 308)	2 543	-	(7 328)	-	4 136	(3 164)	-	-	10 474	(5 336)
	5531	за 2020 г.	16 343	(4 147)	4 948	72	(6 093)	(10)	1 290	(3 452)	-	-	15 259	(6 308)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	957	(150)	333	-	(379)	-	150	-	-	-	911	-
	5532	за 2020 г.	413	-	768	-	(225)	-	-	(150)	-	-	957	(150)
Прочая	5513	за 2021 г.	9 802	(1 206)	187 089	-	(183 180)	-	581	(1 302)	-	-	13 711	(1 927)
	5533	за 2020 г.	10 141	-	165 297	-	(165 636)	-	-	(1 206)	-	-	9 802	(1 206)
в т.ч. расчеты по агентским договорам	5514	за 2021 г.	4 828	(1 206)	181 939	-	(182 133)	-	581	(1 302)	X	X	4 634	(1 927)
	5534	за 2020 г.	4 224	-	163 855	-	(163 251)	-	-	(1 206)	X	X	4 828	(1 206)
Итого	5500	за 2021 г.	26 017	(7 665)	189 965	-	(190 887)	-	4 867	X	-	-	25 095	(7 263)
	5520	за 2020 г.	26 898	(4 147)	171 013	72	(171 956)	(10)	1 290	X	-	-	26 017	(7 665)

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	7 263	-	7 665	-	4 147	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 336	-	6 308	-	4 147	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	150	-	-	-
прочая	5543	1 927	-	1 206	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	27 239	261 116	-	(263 515)	(716)	-	-	-	24 124
	5580	за 2020 г.	32 874	222 771	-	(228 362)	(44)	-	-	-	27 239
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	18 078	13 140	-	(24 545)	-	-	-	-	6 673
	5581	за 2020 г.	21 652	16 888	-	(20 448)	(14)	-	-	-	18 078
авансы полученные	5562	за 2021 г.	911	53 752	-	(51 818)	(716)	-	-	-	2 129
	5582	за 2020 г.	807	33 321	-	(33 214)	(3)	-	-	-	911
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	2 294	5 879	-	(5 307)	-	-	-	-	2 866
	5583	за 2020 г.	3 063	16 695	-	(17 464)	-	-	-	-	2 294
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	5 956	188 346	-	(181 845)	-	-	-	-	12 456
	5586	за 2020 г.	7 353	155 867	-	(157 236)	(28)	-	-	-	5 956
в т.ч. расчеты по агентским договорам	5567	за 2021 г.	5 949	187 912	-	(181 845)	-	-	X	X	12 016
	5587	за 2020 г.	7 011	155 143	-	(156 205)	-	-	X	X	5 949
Итого	5550	за 2021 г.	27 239	261 116	-	(263 515)	(716)	X	-	-	24 124
	5570	за 2020 г.	32 874	222 771	-	(228 362)	(44)	X	-	-	27 239

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	95 866	106 854
Расходы на оплату труда	5620	22 788	23 375
Отчисления на социальные нужды	5630	4 017	4 786
Амортизация	5640	547	538
Прочие затраты	5650	12 887	14 501
Итого по элементам	5660	136 105	150 054
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	136 105	150 054

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (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	2 517	5 021	(1 389)	(1 336)	4 813
в том числе: Резерв для оплаты обязательств по претензиям	5701	-	2 430	-	-	2 430
на оплату отпусков	5702	2 517	2 591	(1 389)	(1 336)	2 383

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.