

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная 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.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	56 879	(40 474)	4 539	-	-	(8 121)	-	-	-	61 417	(48 595)
	5210	за 2020г.	53 839	(29 262)	3 040	-	-	(11 212)	-	-	-	56 879	(40 474)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2021г.	774	(774)	-	-	-	-	-	-	-	774	(774)
	5211	за 2020г.	774	(774)	-	-	-	-	-	-	-	774	(774)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	23 194	(13 650)	4 428	-	-	(3 304)	-	-	-	27 622	(16 954)
	5212	за 2020г.	20 154	(9 501)	3 040	-	-	(4 149)	-	-	-	23 194	(13 650)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	1 167	(1 074)	-	-	-	(26)	-	-	-	1 167	(1 100)
	5213	за 2020г.	1 167	(1 046)	-	-	-	(28)	-	-	-	1 167	(1 074)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	1 555	(1 555)	111	-	-	(27)	-	-	-	1 666	(1 582)
	5214	за 2020г.	1 555	(1 499)	-	-	-	(56)	-	-	-	1 555	(1 555)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	23 584	(18 530)	-	-	-	(4 692)	-	-	-	23 584	(23 222)
	5215	за 2020г.	23 584	(11 622)	-	-	-	(6 907)	-	-	-	23 584	(18 530)
Здания	5206	за 2021г.	6 605	(4 891)	-	-	-	(72)	-	-	-	6 605	(4 963)
	5216	за 2020г.	6 605	(4 819)	-	-	-	(72)	-	-	-	6 605	(4 891)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	4 024	(397)	-	-	-	(864)	-	-	-	4 024	(1 261)
	5230	за 2020г.	-	-	4 024	-	-	(397)	-	-	-	4 024	(397)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5221	за 2021г.	4 024	(397)	-	-	-	(864)	-	-	-	4 024	(1 261)
	5231	за 2020г.	-	-	4 024	-	-	(397)	-	-	-	4 024	(397)

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.	-	4 539	-	(4 539)	-
	5250	за 2020г.	-	7 064	-	(7 064)	-
в том числе:							
Смартфон	5241	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мак бук	5242	за 2021г.	-	107	-	(107)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашина	5243	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Мебель по АО № 22 от 31.05.2021	5244	за 2021г.	-	115	-	(115)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Телефон Айфон	5245	за 2021г.	-	110	-	(110)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур	5246	за 2021г.	-	379	-	(379)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон 2	5247	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Телефон	5248	за 2021г.	-	79	-	(79)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Клетка 2-х ярусная (12+12)	5249	за 2021г.	-	183	-	(183)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Фонарь		за 2021г.	-	87	-	(87)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Фонарь 2		за 2021г.	-	87	-	(87)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Фонарь 3		за 2021г.	-	87	-	(87)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кровать		за 2021г.	-	105	-	(105)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Мебель по индивид заказу		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Графический интерактивный перьевой монитор/планшет		за 2021г.	-	224	-	(224)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Мебельный гарнитур		за 2021г.	-	297	-	(297)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Мебельный гарнитур по дог. № MOM-320 от 04.07.21		за 2021г.	-	297	-	(297)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Люстра		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван угловой. Серый		за 2021г.	-	250	-	(250)	-

	за 2020г.	-	-	-	-
Каркас алюминиевых конструкций	за 2021г.	-	296	-	(296)
	за 2020г.	-	-	-	-
Пожарная лестница	за 2021г.	-	1 235	-	(1 235)
	за 2020г.	-	-	-	-
Корпусная мебель "Правильная мебель"	за 2021г.	-	136	-	(136)
	за 2020г.	-	-	-	-
Тумба с раковиной	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	49	-	(49)
Интернет оборудование	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	202	-	(202)
Холодильник Bosch KGN	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	58	-	(58)
Духовой шкаф	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	40	-	(40)
Комплект мебели 4	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	103	-	(103)
Комод	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	47	-	(47)
Акриловая ванна	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	180	-	(180)
Камин	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	47	-	(47)
Система отопления	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	378	-	(378)
Вентиляция	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	136	-	(136)
Душевая система	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	60	-	(60)
Бильярдный стол	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	326	-	(326)
Двойная овальная купель 1	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	167	-	(167)
Двойная овальная купель 2	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	167	-	(167)
Двойная овальная купель 3	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	167	-	(167)
Ноутбук ASUS FX505DT	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	69	-	(69)
Уличное оборудование	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	69	-	(69)
Льдогенератор	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	66	-	(66)
Душевая перегородка	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	383	-	(383)
Комплект мебели 2	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	678	-	(678)
Кондиционер	за 2021г.	-	-	-	-

	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
Перегородка	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	109	-	(109)	-
Стиральная машина	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
Стабилизатор	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	121	-	(121)	-
Стиральная машина 2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	69	-	(69)	-
Сушильная машина	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
Дверь металлическая	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
Комплект мебели 3	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	528	-	(528)	-
Комплект мебели 1	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	208	-	(208)	-
Полотенцесушитель	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	107	-	(107)	-
Сауна	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 056	-	(1 056)	-
Бензиновый генератор	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	214	-	(214)	-
Шторы	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	165	-	(165)	-
Fujifilm X-T3 Kit XF	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	117	-	(117)	-
Светопрозрачные конструкции	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	380	-	(380)	-
ТВ Samsung QLED	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	313	-	(313)	-
Забор	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	83	-	(83)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	279 836	279 836	279 836
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	8 387	(4 486)	9 637	-	(6 031)	-	(1 410)	-	-	-	11 993	(5 896)
	5530	за 2020г.	8 996	(2 299)	6 051	-	(6 660)	-	(2 187)	-	-	-	8 387	(4 486)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 746	(2 131)	2 715	-	(2 025)	-	(604)	-	-	-	4 436	(2 735)
	5531	за 2020г.	3 184	(1 449)	2 468	-	(1 906)	-	(682)	-	-	-	3 746	(2 131)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 266	(2 355)	4 630	-	(2 580)	-	(806)	-	-	-	5 316	(3 161)
	5532	за 2020г.	3 137	(850)	3 470	-	(3 303)	-	(1 505)	-	-	-	3 304	(2 355)
Прочая	5513	за 2021г.	1 375	-	2 292	-	(1 426)	-	-	-	-	-	2 241	-
	5533	за 2020г.	2 675	-	113	-	(1 451)	-	-	-	-	-	1 337	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	8 387	(4 486)	9 637	-	(6 031)	-	(1 410)	X	-	-	11 993	(5 896)
	5520	за 2020г.	8 996	(2 299)	6 051	-	(6 660)	-	(2 187)	X	-	-	8 387	(4 486)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	13 477	9 810	-	(13 477)	-	-	-	-	9 810
	5580	за 2020г.	9 301	13 477	-	(9 301)	-	-	-	-	13 477
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 807	2 392	-	(2 807)	-	-	-	-	2 392
	5581	за 2020г.	1 099	2 807	-	(1 099)	-	-	-	-	2 807
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 278	3 507	-	(4 278)	-	-	-	-	3 507
	5582	за 2020г.	2 791	4 278	-	(2 791)	-	-	-	-	4 278
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 371	2 474	-	(2 371)	-	-	-	-	2 474
	5583	за 2020г.	3 587	2 371	-	(3 587)	-	-	-	-	2 371
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	4 021	1 437	-	(4 021)	-	-	-	-	1 437
	5586	за 2020г.	1 824	4 021	-	(1 824)	-	-	-	-	4 021
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	13 477	9 810	-	(13 477)	-	X	-	-	9 810
	5570	за 2020г.	9 301	13 477	-	(9 301)	-	X	-	-	13 477

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 973	16 765
Расходы на оплату труда	5620	1 392	1 392
Отчисления на социальные нужды	5630	286	318
Амортизация	5640	8 474	11 097
Прочие затраты	5650	67 944	67 503
Итого по элементам	5660	84 069	97 075
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	84 069	97 075

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

Руководитель

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 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	407	5 501	-	-	5 909
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович

(расшифровка подписи)

17 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



(Handwritten signature)
(подпись)

Кацнельсон Сергей
Борисович
(расшифровка подписи)

17 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	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-


 Руководитель  Кацнельсон Сергей
 Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

Акционерное общество «Строймехсервис»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1. Сокращенное наименование – АО «Строймехсервис»
2. Юридический адрес – 129329, г. Москва, ул. Кольская, д. 12
3. 21.02.1956 г. в структуре треста «Мосотделпром» было организовано Управление механизации отделочных работ, которое в последствии было передано Главмосстрою и с 05.07.1990г. функционирует под наименованием «Строймехсервис».

Решение о приватизации и выкупе имущества трудовым коллективом принято общим собранием трудового коллектива «Строймехсервис» 29.01.1992 г.

Согласно плану приватизации и распоряжения № 185^а -р от 09.10.1992г. Москомимущества предприятие «Строймехсервис» было приватизировано коллективом и стало называться Акционерное общество открытого типа «Строймехсервис», правопреемником которого стало Открытое акционерное общество «Строймехсервис». В соответствии со свидетельством о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц от 02 октября 2008г. за государственным номером 2087762251707 Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве открытое акционерное общество «Строймехсервис» переименовано в закрытое акционерное общество «Строймехсервис». В соответствии с листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от 15.07.2015г. за государственным регистрационным номером 2157747986340 Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве закрытое акционерное общество «Строймехсервис» переименовано в акционерное общество «Строймехсервис».

4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Инженерно-технические работники	3 человека
Отдел главного механика	0 человек
Рабочие	0 человек

5. Уставный капитал Общества составляет 4 884 600 (Четыре миллиона восемьсот восемьдесят четыре тысячи шестьсот) рублей.

6. Перечень видов деятельности, осуществляемых в отчетном году:

- сдача в найм собственного недвижимого имущества (основной вид деятельности);

7. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;

- Совет директоров;

- Генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

В Совет директоров Общества входят:

- Щавлеев Сергей Юрьевич
- Щавлеев Дмитрий Сергеевич
- Щавлеева Мария Егоровна

- Пушкин Сергей Николаевич
- Колосов Виктор Николаевич

По состоянию на 31.12.2021г. единоличным исполнительным органом Общества (генеральный директор) является Кацнельсон С.Б. (протокол заседания Совета директоров №1 от 10.06.2016г.)

8. Информация об аффилированных лицах:

- Кацнельсон Сергей Борисович — Генеральный директор. В течении отчетного периода осуществлялись выплаты в виде начисленной заработной платы в сумме 540 000,00 руб.

- Щавлеев Сергей Юрьевич — Советник генерального директора. В течении отчетного периода осуществлялись выплаты в виде начисленной заработной платы в сумме 480 000,00 руб.

- Щавлеев Дмитрий Сергеевич — Финансовый директор. В течении отчетного периода осуществлялись выплаты в виде начисленной заработной платы в сумме 372 000,00 руб.

Участникам Совета директоров Общества Щавлеевой Марине Егоровне, Пушкину Сергею Николаевичу, Колосову Виктору Николаевичу в 2021г. выплаты не производились.

9. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

10. Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

11. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	31 декабря 2021 г.	-
Денежные средства	31 декабря 2021 г.	-
Расчеты по начислению и выплате заработной платы	31 декабря 2021 г.	-
Расчеты с покупателями, поставщиками и с прочими дебиторами и кредиторами	31 декабря 2021 г.	-

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 28.12.2020 №5 и с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

3. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом №5 от 28 декабря 2020г. Учетная политика Общества предполагает имущественную обособленность и непрерывность деятельности Общества, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

4. Основные средства

Учет основных средств и объектов незавершенного строительства осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 24.10.2010 № 186н)

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов. К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования. Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Общества в соответствии с внутренними документами Общества. Амортизационные отчисления производятся линейным способом.

Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020г. составила 16 404 959 руб., на 31.12.2021г. остаточная стоимость основных средств составила 12 822 210 руб. В течении отчетного периода приобретены и введены в эксплуатацию основные средства на сумму 4 538 694 руб. Выбытия основных средств не происходило.

5. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н)

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

	Период	На начало года (в руб.)	Изменения за период (в руб.)		На конец периода (в руб.)
			Поступило	Выбыло	
Запасы всего	За 2020г.	5 931 837,12	10 955 895,53	16 884 732,65	3 000,00
	За 2021г.	3 000,00	5 972 658,69	5 972 658,69	

В том числе: сырье и материалы	За 2020г.	279 214,90	2 777 949,79	3 057 164,69	
	За 2021г.	279 214,90	3 366 885,16	3 366 885,16	
Тара и тарные материалы	За 2020г.	3 000,00			3 000,00
	За 2021г.	3 000,00			3 000,00
Прочие материалы	За 2020г.		893 362,78	893 362,78	
	За 2021г.		1 250 056,17	1 250 056,17	
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2020г.		4 708 862,62	4 708 862,62	
	За 2021г.		398 482,38	398 482,38	
Строительные материалы	За 2020г.	5 649 622,22	2 575 720,34	8 225 342,56	
	За 2021г.		957 234,98	957 234,98	

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы» в размере 57 766 руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленными договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Показатель	На 01 января 2021 года (в руб.)	На 31 декабря 2021 года (в руб.)
Дебиторская задолженность всего	3 901 480,96	6 097 156,61
В том числе:		
поставщиков	3 266 225,29	5 236 331,06
покупателей	1 944 135,50	3 382 890,91

Расчеты по налогам и сборам	573,96	11,20
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 176 539,04	3 374 037,36
Резерв по сомнительным долгам	-4 485 992,83	-5 896 113,92

Показатель	На 01 января 2021 года (в руб.)	На 31 декабря 2021 года (в руб.)
Кредиторская задолженность всего	13 477 147,87	9 809 888,87
В том числе:	2 793 617,54	2 390 910,66
поставщиков		
покупателей	4 278 107,21	3 507 606,48
Расчеты по налогам и сборам	2 370 630	2 474 263,96
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Расчеты с персоналом по оплате труда	3,82	3,82
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 034 789,30	1 437 103,95

8. Уставной, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества составляет 4 884 600 руб. и состоит из 139 560 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 35 рублей каждая.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке.

В соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества создает резервный капитал, предназначенный для покрытия убытков Общества. Резервный фонд полностью сформирован.

9. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обосновано оценена.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков Общество использует следующий порядок: сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Обществом сформирован резерв на выплату отпусков сотрудников на 2022г. в сумме 537 253,16 руб.

Также Обществом создан резерв по судебным разбирательствам в сумме 5 371 444,35 руб.

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности, прочие доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления, связанные с оказанием услуг при условии, что оказание услуг осуществляется Обществом систематически.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг при условии, что оказание услуг осуществляется Обществом систематически.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода.

Доходы от обычных видов деятельности за 2021г. составили 94 504 178 рублей, за 2020г. – 78 753 716 руб. Расходы по обычным видам деятельности за 2021г. составили 84 068 603,88 рублей, за 2020г. 97 075 484 руб.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Прочие доходы за 2021г. составили 11 291 941,14 руб. Восстановлен резерв по сомнительным долгам и присоединение резерва к доходам составили 8 790 604,94 руб., что составило основную долю в прочих доходах. Прочие расходы за 2021г. составили 21 645 230,89 руб.

11. Налоги

Общество применяет специальный налоговый режим в виде упрощенной системы налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы». Величина текущего налога, уплачиваемого в связи с применением специального налогового режима, определяется на основании налоговой декларации. При этом величина текущего налога УСН соответствует сумме исчисленного налога, отраженного в налоговой декларации. Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2021г. составила 5 293 794 руб.

12. Денежные средства

Денежные средства в соответствии с действующим Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, учитываются на счет 51 «Расчетный счет».

Формирование отчета о движении денежных средств производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011, утв. Приказом Минфина РФ от 20.02.2011 № 11н).

В отчете о движении денежных средств отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций не зафиксировано.

13. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2021 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

14. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2021 году Обществом не принималось.

15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

16. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

17. Исправления ошибок.

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

Существенных ошибок прошлых лет, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности прошлых лет, Обществом в 2021 г. не выявлено. Корректировки сравнительных показателей, связанные с исправлением существенных ошибок прошлых лет, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности прошлого года в соответствии с пп. 2 п. 9 ПБУ 22/10, Обществом в 2021 г. не производились.

18. События после отчетной даты

Решение о распределении чистой прибыли, выплате дивидендов, форме их выплат будет принято Общим собранием акционеров Общества по предложению Совета директоров в апреле 2022г.

19. Основные факторы рисков в отношении Общества.

Информация о рисках финансово-хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в РФ. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Управление рисками связанными с капиталом

Управление капиталом направлено на поддержание устойчивой базы капитала Общества, а также обеспечение будущего развития бизнеса и одновременной максимизации прибыли для акционеров (участников) за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств. Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение убытков.

Кредитный риск возникает в связи с денежными средствами и их эквивалентами, депозитами в банках, в связи с необеспеченной дебиторской задолженностью по основной деятельности и прочей дебиторской задолженностью. Руководство Общества ежемесячно проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Заемные средства Общества представлены действующими кредитами и займами, а также кредиторской задолженностью. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Операционная среда

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации.

В 2020 году глобальная экономика столкнулась с существенной турбулентностью в связи со вспышками коронавируса. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса, трудностей с получением финансирования.

Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику. На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, ее влияние на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все меры для его снижения.

Генеральный директор
АО «Строймехсервис»



С. Б. Кацнельсон