

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

1. Общие сведения

Акционерное общество «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз» зарегистрировано в г. Москве 27 февраля 2006 года.

Юридический адрес: 121500, г. Москва, ул. Василия Ботылева, д.12.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, подотчетный общему собранию акционеров – Евстафьев А.В.

Уставный капитал 189 810 000 рублей в денежной форме (1898100 шт). Оплачен полностью.

Основным видом деятельности является деятельность холдинговых компаний.

Основное направление деятельности – деятельность холдинговых компаний в области финансового посредничества. Стратегическим направлением для получения прибыли является участие в других организациях.

Имеется представительство в г. Саратове. Представительство не ведет коммерческую деятельность от своего лица, а действует исключительно от имени и по поручению Учредителя.

Среднесписочная численность за 2021 год – 14 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика.

2.1. Учетная политика утверждена приказом №10 от 29.12.2020г.

2.2. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к учёту по стоимости каждой единицы.

Последующая оценка всех финансовых вложений не производится, за исключением краткосрочных высоколиквидных финансовых вложений, которые обращаются на организованном рынке ценных бумаг и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Расчетная цена необращающейся акции акционерного общества определяется путем деления стоимости чистых активов общества на общее количество размещенных обществом обыкновенных акций.

При необходимости привлекать оценщика для определения цены необращающейся акции.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.3. Материально-производственные запасы.

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным ФСБУ 5/2019.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене их приобретения.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль в количественном выражении.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов относятся на себестоимость или другие источники финансирования равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.4. Общехозяйственные расходы.

Общехозяйственные (управленческие) расходы учитываются на 26 б/сч и списываются ежемесячно на счет учета продаж (дебет счета 90 «Продажи») в полном размере.

2.5. Денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам относятся векселя и депозитные вклады в банке, со сроком погашения до 3-х месяцев.

2.6. Оценочные обязательства и резервы.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Величина оценочного обязательства определяется организацией на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни организации, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Организация обеспечивает документальное подтверждение обоснованности такой оценки.

- Резерв по сомнительным долгам и резерв под обесценение финансовых вложений.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и вложению в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, в сумме равной каждой такой задолженности.

Отражение в учете резерва по сомнительной задолженности и резерва под обесценение финансовых вложений производится на основании приказа руководителя.

Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не создается.

- Резерв на оплату отпусков работников.

Оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков рассчитывается на последний день года.

Определение величины оценочного обязательства по оплате отпусков работников производится в следующем порядке:

- оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации с учетом начисленных взносов на обязательные виды социального страхования;
- возникающая разница между суммами созданного и неиспользованного оценочного обязательства включается в состав прочих расходов.

2.7. Затраты, произведенные организацией в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов». В бухгалтерской отчетности такие расходы отражаются:

- в составе прочих внеоборотных активов, если срок их использования более 12 месяцев;

- в составе оборотных активов (запасов), если срок их использования менее 12 месяцев;
- в составе дебиторской задолженности.

2.8. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе декларации по прибыли.

3. Информация о связанных сторонах.

Евстафьев Аркадий Вячеславович — учредитель 96 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Чистяков Владимир Сергеевич — учредитель 4 % доли собственности в УК, занимает должность заместителя генерального директора.

3.1 По состоянию на 31.12.2021 долевое участие Общества в других организациях составило:

- АО «Саратовские авиалинии» (находится под совместным контролем) - 55 193 400 руб. (26,63%),
- АО «Банк Агророс» (находится под совместным контролем) - 113 000 000 руб. (15,31 %),
- ООО «Тольяттинский трансформатор» (контролируется или испытывает значительное влияние) - 84 600 000 руб. (100%),
- ООО «Завод ЖБК 1» (контролируется или испытывает значительное влияние) - 39 550 000 руб. (100%),
- ООО «ИСК «Союз-С» (находится под совместным контролем) - 527 253 руб. (20%),
- ООО «ЭнергоСоюзСтрой-Тольяттинский Трансформатор» (контролируется или испытывает значительное влияние) – 100 000 руб. (100%),
- АО «Издательство «Слово» (находится под совместным контролем) - 2 564 000 руб. (1%).

3.2 В отчетном году со связанными сторонами осуществлялись следующие операции:

Выплачено вознаграждение (оплата труда) управляющему персоналу (акционеры) – 3 705 тыс. рублей.

Получено дивидендов от участия в других российских организациях 6 241 тыс. рублей, в т. ч. АО «Банк Агророс» - 6 241 тыс. рублей.

Выдана безвозмездная финансовая помощь:

- ООО «Завод ЖБК 1» – 6 951 тыс. рублей.

Выдано займов:

- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 28 000 тыс. рублей.

Вернулось займов, выданных:

- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 28 000 тыс. рублей.

Начислены проценты по займам к уплате:

- ООО «ИСК «Союз-С» - 4 500 тыс. рублей.

Начислены проценты по займам к получению:

- АО «Банк Агророс» - 5 348 тыс. рублей;
- ООО «Завод ЖБК 1» - 3 238 тыс. рублей;
- АО «Саратовские авиалинии» - 19 203 тыс. рублей

Погашены проценты по займам:

- АО «Банк Агророс» - 5 695 тыс. рублей;
- ООО «Завод ЖБК 1» - 9 000 тыс. рублей

Открыт депозитный счет в АО «Банк Агророс» (находится под совместным контролем). По состоянию на 31.12.2021 года – 36 820 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021:

задолженность по краткосрочным обязательствам составила
- ООО «ИСК «Союз-С»: - 94 537 тыс. рублей.

Начислен резерв по сомнительным долгам - 93 047 тыс. рублей, в т.ч.

В 2019 году:

АО «Саратовские авиалинии»:

% по займам, выданным – 53 594 тыс. рублей.

В 2020 году :

АО «Саратовские авиалинии»:

% по займам, выданным – 20 250 тыс. рублей.

В 2021 году:

АО «Саратовские авиалинии»:

% по займам, выданным – 19 203 тыс. рублей.

Начислен резерв под обесценение финансовых вложений - 439 790 тыс.рублей, в т.ч.
в 2019 году

- Долевое участие – 55 193 тыс. рублей.

- Займы выданные – 384 070 тыс. рублей. ;

- ООО «ИСК «Союз-С»:

Долевое участие – 527 тыс. рублей.

Размер вознаграждение основному управленческому персоналу определен трудовым договором. Вознаграждение носит краткосрочный характер, сумма за 2021 год составила 4 804 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 780 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

В 2021 году продана доля в УК ООО «Издательский дом «Энергия»

- Евстафьев А.В. -10 тыс.рублей.

Другие операции со связанными сторонами отсутствуют.

4.Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

Данные, отраженные в годовом бухгалтерском балансе, характеризуется следующими основными показателями.

4.1 Основные средства. (Таблица №2)

Группировка объектов основных средств осуществлялась в соответствии с постановлением правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом по всем группам основных средств.

К учету в составе основных средств принимались объекты стоимостью свыше 40 000 рублей. Активы стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производилась. Резерв на ремонт основных средств не образовывался.

Остаточная стоимость основных средств составляет 281 тыс. рублей.

4.2 Запасы. (Таблица №4)

На отчетную дату составили 174 тыс. рублей, в т.ч.

- бензин -8 тыс. рублей,
- неисключительные права, сроком менее 12 месяцев – 166 тыс. рублей.

Показатель по строке «Запасы» сформирован за счет остатков расходов будущих периодов в совокупности с остатками материалов.

4.3 Финансовые вложения. (Таблица №3).

Финансовые вложения принимаются к учёту по стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения состоят из владения акциями, долями в уставном капитале других российских предприятий, депозита и процентных займов, выданных другим организациям.

Первоначальная стоимость финансовых вложений составляет 975 671 тыс. рублей:

- Долгосрочные финансовые вложения – 548 816 тыс. рублей, в т.ч. акции – 170 757 тыс. рублей, доли – 124 777 тыс. рублей, приобретенные векселя – 81 235 тыс. рублей, выданные займы - 172 047 тыс. рублей.

- Краткосрочные финансовые вложения – 426 855 тыс. рублей, в т.ч. выданные займы – 390 035 тыс. рублей, депозит – 36 820 тыс. рублей.

В отчетном году выдано займов 31 600 тыс. рублей, в т.ч.

- ООО «Индустриальная лизинговая компания» - 3 600 тыс. рублей,
- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 28 000 тыс. рублей.

Вернулось займов, выданных:

- ООО «Тольяттинский трансформатор» - 28 000 тыс. рублей.

В 2019 году для целей бухгалтерского учета начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 439 790 тыс. рублей, в т.ч.

-АО «Саратовские авиалинии»:

- Долевое участие – 55 193 тыс. рублей.
- Займы выданные – 384 070 тыс. рублей. ;

- ООО «ИСК «Союз-С»:

Долевое участие – 527 тыс. рублей.

4.4 Дебиторская задолженность. (Таблица 5.1).

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 - 1 683 тыс. рублей (стр.1230 баланса), в т.ч.

- Проценты по займам, выданным – 94 045 тыс. рублей.

В бухгалтерском учете начислен резерв по сомнительным долгам – 93 047 тыс. рублей, в т.ч.

- в 2019 г. в размере 53 594 тыс. рублей;
 - в 2020 г. в размере 20 250 тыс. рублей;
 - в 2020 г. в размере 19 203 тыс. рублей
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 298 тыс. рублей;
 - Расчеты с бюджетом – 58 тыс. рублей,
 - Расчеты с покупателями и заказчиками 30 тыс. рублей,
 - Страхование основных средств 299 тыс. рублей.
- Подтверждена актами сверки расчетов.

4.5 Прочие внеоборотные активы (стр.1190): проценты по долгосрочным займам выданным – 21 108 тыс. рублей, расходы будущих периодов (лицензии) – 107 тыс. рублей.

4.6 Остатки денежных средств на расчетных и специальных счетах составили 380 тыс. рублей соответствуют выпискам банков.

Открыт депозитный счет в АО «Банк Агророс». Сумма вклада на конец года составляет 36 820 тыс. руб.

4.7 Кредиторская задолженность. (Таблица 5.3)

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам учитывается в сумме принятых к оплате счетов и других расчетных документов. Составляет 271 тыс. рублей. Задолженность подтвержденная.

5. Доходы и расходы.

5.1 Доходами по основному виду деятельности в отчетном году в бухгалтерском учете были:

- дивиденды 6 241 тыс. рублей. (стр.2110 в ОФР)

Прочие доходы

- проценты к получению 33 405 тыс. руб. (стр.2320 в ОФР)

5.2 Основными расходами в бухгалтерском учете в 2021 году по текущей деятельности были:

Управленческие расходы:

- расходы на оплату труда – 12 096 тыс. рублей,

- страховые взносы – 2 228 тыс. рублей,

- расходы по аренде – 8 712 тыс. рублей.

Прочие расходы:

- резерв по сомнительным долгам – 19 203 тыс. рублей,

- проценты к уплате – 4 500 тыс. рублей.

В отчетном году оплачено, использованных на собственные нужды, энергетических ресурсов (электро- и тепло- энергии) на общую сумму 296 тыс. рублей с НДС.

Базовый убыток на одну собственную акцию составил -11 руб. 77 коп.

6. Определение величины текущего налога на прибыль.

Общая ставка налога на прибыль в 2021 году - 20%

Ставка налога на прибыль в бюджет субъекта РФ за 2021 год – 17%

Ставка налога на прибыль в 2021 году в федеральный бюджет – 3%

В 2021 году обществом получен убыток 22 340 тыс. рублей. (стр.2400 ОФР).

Условный доход по налогу на прибыль - 5 241 тыс. рублей.

Постоянный налоговый расход 2 625 тыс. рублей. ПНР сформировался из прочих расходов, не принимаемых в налоговом учете (списание НДС, обслуживание банковских карточек, пр.).

Постоянный налоговый доход 1 377 тыс. рублей. ПНД сформировался из доходов, не принимаемых в налоговом учете (дивиденды).

Изменение отложенного налогового актива (ОНА) – 3873 тыс. рублей

Наименование	2021 г.	
	Возникло	Погашено
ОНА	3892	19
- по убытку	50	
- по оценочным обязательствам (резерв по отпускам)		19

- по резерву по сомнительным долгам	3841	
-по ОС	1	

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) – 9 тыс. рублей

Наименование	2021 г.	
	Возникло	Погашено
ОНО	9	
-по ОС	9	

Итого отложенный налог за 2021 год 3 864 тыс. рублей,
Отложенные активы и обязательства в балансе отражаются развернуто.

7. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки по депозитам отражаются свернуто.

Расшифровка строки 4129 – 10373 тыс. рублей:

- услуги банка 66 тыс. рублей,
- алименты 192 тыс. рублей,
- транспортный налог 107 тыс. рублей,
- членский взнос 150 тыс. рублей,
- возмещение по авансовым отчетам 359 тыс. рублей,
- Безвозмездная финансовая помощь 6 951 тыс. рублей.
- НДС 2 548 тыс. рублей

Дивиденды, полученные 6 241 тыс.рублей отражены по строке 4214.

8. Забалансовые статьи в годовой бухгалтерской отчетности.

В составе обеспечений и обязательств полученных числится недвижимое имущество, находящееся в залоге, которое перешло к обществу по договору уступки прав требования обязательств по договору ипотеки и кредитному договору. Договорная стоимость залогового имущества составляет 68 339 тыс.руб. Срок действия -до погашения долга.

9.События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности, могущих повлиять на формирование бухгалтерской отчетности, нет.

В феврале 2022 года некоторыми странами объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации, части российских банков и персональные санкции в отношении ряда физических и юридических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, повышение процентных ставок, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода. На дату подписания отчетности неопределенность ситуации не позволяет оценить количественный эффект в денежном выражении последствий данных событий с достаточной степенью уверенности. По мнению руководства Общества данные события не окажут воздействие на его возможность продолжать свою деятельность непрерывно.



2. Основные средства

[illegible]

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.	-	206	-	(206)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сервер	5241	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVO V-17IIL	5242	за 2021г.	-	57	-	(57)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro CS-815TQ-R650CB/X9DRH-ITF/2x ES-2690	5243	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	48	-
в том числе:			
Сервер	5261	48	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Евстафьев Аркадий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	Перевод из долгосрочных в краткосрочные займы	Перевод из краткосрочных в долгосрочные займы	перевод накопленной корректировки из долгосрочной в краткосрочную	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	515709	(55 720)	3600	(28 705)	64177	(5 965)	-	-	-	548816	(55 720)
	5311	за 2020г.	578829	(94 020)	3600	(26 730)	-	(39 990)	38300	-	-	515709	(55 720)
в том числе:													
Доли в УК	5302	за 2021г.	124787	(527)	-	(10)	-	-	-	-	-	124777	(527)
	5312	за 2020г.	124787	(527)	-	-	-	-	-	-	-	124787	(527)
Акции	5303	за 2021г.	170757	(55 193)	-	-	-	-	-	-	-	170757	(55 193)
	5313	за 2020г.	170757	(55 193)	-	-	-	-	-	-	-	170757	(55 193)
Векселя	5304	за 2021г.	92735	-	-	(11 500)	-	-	-	-	-	81235	-
	5314	за 2020г.	103735	-	-	(11 000)	-	-	-	-	-	92735	-
Займы		за 2021г.	127430	-	3600	(17 195)	64177	(5 965)	-	-	-	172047	-
		за 2020г.	179550	(38 300)	3600	(15 730)	-	(39 990)	38300	-	-	127430	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	478042	(384 070)	36715	(29 690)	(64 177)	5965	-	-	-	426855	(384 070)
	5315	за 2020г.	437047	(345 770)	1005	-	-	39990	(38 300)	-	-	478042	(384 070)
в том числе:													
Займы	5306	за 2021г.	449937	(384 070)	28000	(29 690)	(64 177)	5965	-	-	-	390035	(384 070)
	5316	за 2020г.	409947	(345 770)	-	-	-	39990	(38 300)	-	-	449937	(384 070)
Депозит	5307	за 2021г.	28105	-	8715	-	-	-	-	-	-	36820	-
	5317	за 2020г.	27100	-	1005	-	-	-	-	-	-	28105	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	993751	(439 790)	40315	(58 395)	-	-	-	-	-	975671	(439 790)
	5310	за 2020г.	1015876	(439 790)	4605	(26 730)	-	-	-	-	-	993751	(439 790)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель Евстафьев Аркадий Вячеславович
(подпись)
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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 2021г.	121	-	121	1367	(1 314)	-	-	X	174	-	174	-	174
	5420	за 2020г.	31	-	31	1197	(1 107)	-	-	X	121	-	121	-	121
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	501	(501)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	428	(428)	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2021г.	118	-	118	227	(179)	-	-	-	166	-	166	-	166
	5527	за 2020г.	25	-	25	166	(73)	-	-	-	118	-	118	-	118
Топливо (ГСМ)	5508	за 2021г.	3	-	3	639	(634)	-	-	-	8	-	8	-	8
	5528	за 2020г.	6	-	6	603	(606)	-	-	-	3	-	3	-	3

9.1. Таблица 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		выбыло		перевод из резерва по сомнительным долгам при переводе из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из краткосрочной задолжен- ность	перевод из кредиторской 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				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	2157	-	12183	-	(16 915)	-	(520)	-	21108	-
	5521	за 2020г.	5399	(3 715)	10817	-	(10 344)	-	(3 715)	-	2157	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам, выданным	5505	за 2021г.	2157	-	12183	-	(16 915)	-	(520)	-	21108	-
	5525	за 2020г.	5399	(3 715)	10817	-	(10 344)	-	(3 715)	-	2157	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	98673	(73 844)	41050	(19 204)	(21 309)	-	520	(24 203)	94731	(93 048)
	5530	за 2020г.	76268	(49 879)	45517	(20 250)	(26 827)	-	3715	(3 715)	98673	(73 844)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	153	-	(123)	-	-	-	30	-
	5531	за 2020г.	224	-	-	-	(224)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	297	-	13186	-	(13 185)	-	-	-	298	-
	5532	за 2020г.	253	-	9315	-	(9 271)	-	-	-	297	-
Прочая	5513	за 2021г.	329	-	497	-	(468)	-	-	-	358	-
	5533	за 2020г.	324	-	631	-	(626)	-	-	-	329	-
Дивиденды, полученные	5514	за 2021г.	-	-	6241	-	(6 241)	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	9585	-	(9 585)	-	-	-	-	-
Проценты по депозиту	5515	за 2021г.	-	-	1255	-	(1 255)	-	-	-	-	-
	5535	за 2020г.	-	-	1121	-	(1 121)	-	-	-	-	-
Проценты по займам, выданным	5516	за 2021г.	98047	(73 844)	19718	(19 204)	(37)	-	520	(24 203)	94045	(93 048)
	5536	за 2020г.	75467	(49 879)	24865	(20 250)	(6 000)	-	3715	(3 715)	98047	(73 844)
Итого	5500	за 2021г.	100830	(73 844)	53233	(19 204)	(38 224)	-	-	-	115839	(93 048)
	5520	за 2020г.	81667	(53 594)	56334	(20 250)	(37 171)	-	-	-	100830	(73 844)

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	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам, выданным	5544	93048	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение		списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	90 000	0	-	-	0	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	95 000	180 000	-	(185 000)	-	-	-	-	90 000	
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2021г.	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	95 000	180 000	-	(185 000)	-	(90 000)	-	-	90 000	
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2021г.	537	25 159	-	(20 888)	-	90000	-	-	94 808	
	5580	за 2020г.	6 145	122 907	-	(128 515)	-	-	-	-	537	
	5561	за 2021г.	404	20 527	-	(20 761)	-	-	-	-	170	
	5581	за 2020г.	423	20 168	-	(20 187)	-	-	-	-	404	
	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	93	132	-	(124)	-	-	-	-	101	
	5583	за 2020г.	613	108	-	(628)	-	-	-	-	93	
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	95 000	-	(95 000)	-	90 000	-	-	90 000	
	5566	за 2021г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	1	3	-	(1)	-	-	-	-	3	
Проценты по займам	5567	за 2021г.	37	4 500	-	-	-	-	X	X	4 537	
	5587	за 2020г.	5 108	7 628	-	(12 699)	-	-	X	X	37	
	5550	за 2021г.	90 537	25 159	-	(20 888)	-	X	-	-	94 808	
	5570	за 2020г.	101 145	302 907	-	(313 515)	-	X	-	-	90 537	
	Итого											

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	-	-	-



Евстафьев Аркадий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов (отпуска)	5701	1 457	1 215	(1 271)	(38)	1 363



Евстафьев Аркадий

Вячеславович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

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	68 339	68 339	68 339
в том числе:				
Имущество в залоге, в т.ч.	5801	68 339	68 339	68 339
Основные средства	5802	68 319	68 319	68 319
Стоимость права аренды земельного участка	5803	20	20	20
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Евстафьев Аркадий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
А.М. (подпись)

17 марта 2022 г.