

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Краткая информация об Обществе

Общество создано в соответствии с учредительным договором от 14 декабря 2001 и зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга 26 декабря 2001 года за № 170099 с фирменным наименованием Общество с ограниченной ответственностью «Альбатрос». Сокращенное наименование - ООО «Альбатрос». ОГРН компании 1037825026700.

Офис компании зарегистрирован по следующему адресу: Российская Федерация, 199178 г. Санкт-Петербург, проспект Малый В.О., дом 54, корпус 5, литер П, помещение 105.

Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества и акционерах (участниках) Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала

Размер уставного капитала ООО «Альбатрос» в течении 2021 года не изменялся.

Состав участников на 31.12.2021 года следующий:

1. Акционерное общество «СИТРОНИКС КТ» – доля 100% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 1 286 550 (Один миллион двести восемьдесят шесть тысяч пятьсот пятьдесят) руб. 00 коп. (договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Альбатрос» от 23.04.2021 г.).

АО «Ситроникс» является владельцем доли в размере 100 % в уставном капитале АО «Ситроникс КТ». ПАО АФК «Система» в совокупности является владельцем доли в размере 99,89% в уставном капитале АО «Ситроникс». Бенефициарным владельцем ПАО АФК «Система» является гражданин РФ Евтушенков Владимир Петрович, которому принадлежит 59,2143 % акций ПАО АФК «Система».

Филиалы общества

По состоянию на 31.12.2021 года ООО «Альбатрос» филиалов не имеет.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период

Среднесписочная численность работающих за 2020 и 2021 годы составила 47 и 25 человек, соответственно.

Сведения об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором, который избирается Общим собранием участников. Обязанности Генерального директора по 08.12.2021 г. исполнял Люшин Сергей Михайлович (приказ «О сложении полномочий Генерального директора» №128-21-к от 08.12.2021 г.), с 09.12.2021 г. по настоящее время обязанности Генерального директора исполняет Соловьев Андрей Александрович (приказ «О вступлении в должность Генерального директора» №130-21-к от 09.12.2021 г.).

Утверждение бухгалтерской отчетности осуществляется Генеральным директором Соловьевым Андреем Александровичем.

В состав Общего собрания участников Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года входят:

- Родионов А.Г. – Председатель Собрания
- Соловьев А.А. – Генеральный директор Общества

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2021 году являлся:

- Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (68.32.2)

Курсы валют, установленные для пересчета стоимости активов и обязательств на конец отчетного периода, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях

Для пересчета в рубли стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, используются официальные курсы иностранных валют, установленные Центральным Банком РФ. Следующие обменные курсы иностранных валют к российскому рублю действовали на 31 декабря (в рублях):

	Доллар США	Евро
31 декабря 2020 года	73,8757	90,6824
31 декабря 2021 года	74,2926	84,0695

Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Отчетность не содержит исчерпывающего описания всех рисков, которые могут повлиять на деятельность Общества. Ниже описываются основные риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают следующие финансовые риски:

- риск роста процентных ставок.

Вследствие ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по займам полученным. При этом вероятность возникновения процентного риска не оценивается на текущий момент как высокая в условиях ухудшения макроэкономической ситуации в Российской Федерации.

Правовые риски

В отдельную группу выделены правовые риски, которые включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В связи с этим в Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям в следствии его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества на 2021 год была разработана, бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями: имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007) утвержденному Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 №91н.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты (в отчетном году права на компьютерные программы) – также за минусом убытка от обесценения.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В составе основных средств и доходных вложений в материальные ценности отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, а также доходных вложений в материальные ценности признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

При этом проценты по заемным средствам, полученным на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов, но фактически израсходованным на приобретение инвестиционных активов, включены в стоимость инвестиционных активов пропорционально доле указанных средств в общей сумме заемных средств, полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования объектов ОС, принятых к учету, определяется на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества на основании распределения имущества по амортизационным группам в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации ОС, включаемых в амортизационные группы».

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая часть учитывается как самостоятельный объект.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес.
Здания	48-120
Сооружения и передаточные устройства	36-360
Машины и оборудование	12-276
Транспортные средства	36-252
Производственный и хозяйственный инвентарь	12-96
Прочие	60-240

2.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по себестоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого отнесена на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, 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, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности.

Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Оценка дебиторской задолженности производится с учетом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по просроченной задолженности формируется по просроченной дебиторской задолженности по итогам финансового года.

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные до востребования или на срок до трёх месяцев.

Все денежные потоки в отчете ДДС отражаются с учетом косвенного налога НДС.

2.8. Займы и кредиты

Затраты по займам, непосредственно относящиеся к приобретению, строительству или производству инвестиционных активов, включаются в стоимость этих активов до тех пор, пока они не будут в существенной степени готовы для своего запланированного использования. Все прочие затраты по займам признаются в составе отчета о финансовых результатах в том отчетном году, когда они были понесены.

Дополнительные расходы, связанные с привлечением кредитов и займов, включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока действия договора.

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.10. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от продажи (выбытия) ОС и прочего имущества;
- резервы восстановленные;
- проценты по банковским счетам;
- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;

2.11. Признание расходов

Себестоимость оказанных услуг по предоставлению офисных помещений в аренду, предоставление парковочных мест, а также услуги аренды автомобиля или предоставление транспортных услуг, услуг по уборке помещений и т.п. включает в себя расходы, связанные с содержанием, обеспечением нормального функционирования офисных помещений и парковочных мест, а также услуги на содержание транспортных средств, за исключением управленческих расходов.

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты по займам и кредитам;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- прочие расходы от продажи ОС и прочего имущества;
- расходы от продажи прочего имущества;
- штрафы, пени, неустойки признанные;
- налоги, сборы, платежи;
- судебные, арбитражные сборы;
- прочие расходы (кроме ТМЦ);
- услуги Банка;
- материальная помощь;
- НДС от продажи ОС.

2.12. Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в отчетности

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто.

Операции со связанными сторонами указаны в отчетности без учета налога на добавленную стоимость

2.13. Дивиденды объявленные

Дивиденды и налоги на дивиденды отражаются как обязательства в том периоде, в котором они объявлены и подлежат выплате в соответствии с законодательством.

2.14. Изменение учетной политики в 2022 году

Основными изменениями, внесенными в Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год, будут:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» заменят ПБУ 6/01 «Основные средства»,
- обязателен к применению будет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в связи с чем существенно изменится учет аренды,
- новый ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», который не только объединил все правила, ранее установленные разными нормативными актами, но также требует внесения изменений в Учетную политику.

Планируется внести соответствующие изменения, которые будут применяться с 01 января 2022 года.

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**3.1. Основные средства**

	Здания, сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Прочие ОС	Незавершенные капитальные вложения	Итого
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2019 года	5 461	5 252	8 785	-	19 498
Поступление	1 137	2 705	394	5 717	9 953
Выбытие	-	-	-	(5 717)	(5 717)
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	6 598	7 957	9 179	-	23 734
Поступление	-	1 940	595	5 521	8 056
Выбытие	-	(177)	(571)	(4 072)	(4 820)
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2021 года	6 598	9 720	9 203	1 449	26 970
Накопленная амортизация					
Остаток на 31 декабря 2019 года	(2 456)	(1 513)	(4 085)	-	(8 054)
Амортизация	(998)	(912)	(836)	-	(2 746)
Остаток на 31 декабря 2020 года	(3 454)	(2 425)	(4 921)	-	(10 800)
Амортизация	(735)	(1 503)	(1 060)	-	(3 298)
Выбытие	-	122	423	-	545
Остаток на 31 декабря 2021 года	(4 189)	(3 806)	(5 558)	-	(13 553)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2019 года	3 005	3 739	4 700	-	11 444
Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 года	3 144	5 532	4 258	-	12 934
Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 года	2 409	5 914	3 645	1 449	13 417

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.2. Доходные вложения в материальные ценности

	Здания, сооружения и передаточные устройства	Земельные участки	Транспортные средства	Итого
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2019 года	755 387	8 696	4 550	768 633
поступление	1 480	-	-	1 480
выбытие	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2020 года	756 867	8 696	4 550	770 113
поступление	1 534	-	-	1 534
выбытие	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2021 года	758 401	8 696	4 550	771 647
Накопленная амортизация				
Остаток на 31 декабря 2019 года	(262 476)	-	(4 425)	(266 901)
Амортизация	(32 016)	-	(120)	(32 136)
Выбытие	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2020 года	(294 492)	-	(4 545)	(299 037)
Амортизация	(32 088)	-	(5)	(32 093)
Выбытие	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2021 года	(326 580)	-	(4 550)	(331 130)
Остаточная стоимость на 31 декабря 2019 года	492 911	8 696	125	501 732
Остаточная стоимость на 31 декабря 2020 года	462 375	8 696	5	471 076
Остаточная стоимость на 31 декабря 2021 года	431 821	8 696	-	440 517

В состав доходных вложений включены:

- здание, находящееся по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый пр-т В.О., д. 54, корп. 5, лит. П. По состоянию на 31.12.2019 года остаточная стоимость 407 085 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 года остаточная стоимость 388 757 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года остаточная стоимость 370 424 тыс. руб.;

- производственное здание, находящиеся по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый пр-т В.О., д. 54, корп. 5, лит. С. По состоянию на 31.12.2019 года остаточная стоимость 24 042 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 года остаточная стоимость 20 606 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года остаточная стоимость 17 170 тыс. руб.;

- производственное здание, находящиеся по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый пр-т В.О., д. 54, корп. 5, лит. Р. По состоянию на 31.12.2019 года остаточная стоимость 59 377 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 года остаточная стоимость 50 793 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года остаточная стоимость 42 197 тыс. руб.;

- земельный участок, находящийся по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый пр-т В.О., д. 54, корп. 5, лит. П.

Эти объекты находятся в залоге в банке ПАО «МТС-БАНК», так как ООО «Альбатрос» выступает поручителем АО «СИТРОНИКС КТ».

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.3. Финансовые вложения**3.3.1. Долгосрочные финансовые вложения**

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2019 года

Наименование контрагента	договор	дата погашения	%	сумма вложения (руб.)
Долгосрочные финансовые вложения:				
АО «Кронштадт»	№3А2-11/2017	31.01.2023	7.75	150 000 000
				150 000 000
сумма начисленных процентов				
АО «Кронштадт»	№3А2-11/2017			20 826 400
				20 826 400

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2020 года

Наименование контрагента	договор	дата погашения	%	сумма вложения (руб.)
Долгосрочные финансовые вложения:				
АО «Кронштадт»	№3А2-11/2017	31.01.2023	7.75	150 000 000
				150 000 000
сумма начисленных процентов				
АО "Кронштадт"	№3А2-11/2017			32 451 400
				32 451 400

По состоянию на 31.12.2021 года обязательства АО «Кронштадт» перед ООО «Альбатрос» по договору займа №3А2-11/2017 от 30.11.2017 г. погашены.

По решению единственного на тот момент участника Общества с ограниченной ответственностью «Альбатрос» от 15.04.2021 г. № 15-04/1/2021, в целях финансирования и поддержания деятельности Общества, АО «Кронштадт» был внесен безвозмездный вклад в имущество Общества без увеличения уставного капитала в неденежной форме, а именно, обыкновенными акциями Акционерного общества «ОСК-Технологии» (ОГРН 1127847241741) в количестве 4 900 штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, что составило 49% уставного капитала АО «ОСК-Технологии». Общая сумма вклада – 4 900 000 руб.

3.4. Прочие внеоборотные активы

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочное страхование имущества Общества	-	-	17
Итого:	-	-	17

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.5. Запасы

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Сырье и материалы	201	128	141
Итого	201	128	141

На балансе ООО «Альбатрос» на 31.12.2019, 31.12.2020 года числятся остатки по счету «Спец. одежда и спец. осн. в эксплуатации», на 31.12.2021 года числятся остатки по счетам «Спец. одежда и спец. осн. в эксплуатации» и «Спец. одежда и спец. осн. на складе». По мере износа спец. одежды, в соответствии с нормативами времени эксплуатации и степени износа, проводится списание пришедшей в негодность спец. одежды, закупка новой спец. одежды и выдача ее сотрудникам.

3.6. Дебиторская задолженность

Дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года.

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность	154 650	198 607	111 477
<i>В том числе:</i>			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	-	32 451	20 826
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	154 650	166 156	90 651
<i>В том числе:</i>			
<i>Покупатели и заказчики</i>	<i>136 260</i>	<i>150 693</i>	<i>74 595</i>
<i>Авансы выданные</i>	<i>2 246</i>	<i>1 073</i>	<i>1 552</i>
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>16 144</i>	<i>14 390</i>	<i>14 504</i>
За вычетом: резерв по сомнительным долгам по Клиентам и Заказчикам	(501)	(20)	(20)
За вычетом: резерв по сомнительным долгам Поставщиков	(73)	(133)	(248)
За вычетом: резерв по сомнительной прочей дебиторской зadolженности	(13 744)	(13 744)	(13 744)
Итого дебиторская задолженность	140 332	184 710	97 465

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Дебиторская задолженность (с учетом начисленного резерва под обесценение) на 31 декабря 2019 г.

Наименование контрагента	сумма задолженности	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость
I.Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	74 595	20	74 575
АО «Кронштадт»	40 861		40 861
АО «Кронштадт Технологии»	18 690		18 690
АО «КТ-Беспилотные Системы»	7 020		7 020
ООО «Аэромакс»	2 289		2 289
АО «Технологии для Авиации»	1 944		1 944
ООО «ИТР»	1 306		1 306
АО «Шельф»	894		894
ООО «КБС»	559		559
АО «РПКБ»	255		255
ООО «БКН-Проект»	186		186
ПАО «МТС»	176		176
ООО «Профпит»	128		128
ПАО «Мегафон»	56		56
ИП Клявина Елена Владимировна	45		45
АО НПП «АМЭ»	34		34
АО «Вяртсиля Цифровые Технологии»	33		33
АО «КТ-Индустрия»	33		33
ООО «АИРТ»	27		27
ПАО «ВымпелКом»	22		22
ИП Эмятаев Андрей Вячеславович	10		10
ООО «Кронштадт-НСБ»	5		5
ООО «Комфортел»	1		1
ПАО «Ленэнерго»	1		1
ИП Черная Виктория Вячеславовна	20	20	-
II.Авансы выданные, в т.ч.	1 552	248	1 304
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	418		418
ООО «Монтажный центр»	170		170
АО «Петербургская сбытовая компания»	133		133
Филиал СПАО «РЕСО-Гарантия»	106		106
ООО «ПИРР»	103		103
ООО «ЭкоПромЦентр»	65	35	30
ООО Информационно-методический центр "Система"	63	63	-
ООО «Электросбыт»	59	59	-
ООО «СК Терция»	50		50
ООО «Торговый дом «Тоledo»»	40		40
ООО «Модерн ЛЭД»	34		34
ООО «Студия «Нива»»	34		34
ООО «Лукойл-Интер-Кард»	30		30
ООО «ЭКО-ФРЕЙД»	26		26
ООО «КПС»	24		24
ООО «Терра»	20	20	-
ООО «ГК Альянс»	18	18	-
ООО «ЭЛЕКТРОЕРВИСС»	16		16
ООО «Торус»	15	15	-
ИПБОТСП	15	15	-
Нотариус нотариального округа Санкт-Петербурга Карпунина Ольга Васильевна	13		13
АО «АльфаСтрахование»	12		12
Филиал АО «КОНЕ Лифтс» в г. Санкт-Петербурге	10		10
ООО «Комус-Петербург»	8	8	-
АНО ДПО УМИТЦ	7		7
ИП ДОМНИЦКАЯ АННА СЕРГЕЕВНА	6		6
СФ АО «СМП Банк»	6		6

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

ООО «Грузчиков-Сервис СПб»	5		5
ООО «Грузчиков Северо-Запад»	5	5	-
Филиал «Авилон» ЗАО «Авилон АГ»	5	5	-
ООО «АГРАД»	5		5
ООО «Мониторинг Транспорта»	4		4
ООО «Старлайнер»	4		4
ООО «Атлантика»	3		3
ООО «ВДВ-Консалтинг»	3		3
АО ТД «Восток-Сервис»	3		3
ООО «ЛПЦ СПИВМиР»	2		2
ООО «Калипсо»	2	1	1
ООО «Объединенные системы сбора платы»	1	1	-
ООО «Таксити»	1		1
ООО «Каунис Коти»	1	1	-
ООО «АВЕН-Групп»	1		1
ООО «Агентство «Ртутная безопасность»	1		1
ООО «Торговый Дом Материк»	1		1
прочие	4	2	2
III. Прочие дебиторы, в т.ч.	35 330	13 744	21 586
Расчеты с персоналом по оплате труда	5		5
Расчеты по % по предоставленным займам	20 826		20 826
Прочая дебиторская задолженность	14 498	13 744	754
Итого	111 204	14 012	97 465

Дебиторская задолженность (с учетом начисленного резерва под обесценение) на 31 декабря 2020 года

Наименование контрагента	Сумма задолженности	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость
I. Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	150 693	19	150 674
АО «Кронштадт Технологии»	69 824		69 824
АО «Кронштадт»	51 489		51 489
АО «КТ-Беспилотные Системы»	15 603		15 603
ООО «Аэромакс»	5 009		5 009
ООО «Кронштадт-НСБ»	4 155		4 155
ООО «ИТР»	3 624		3 624
ООО НТЦ «РУСЬ»	350		350
АО «Технологии для Авиации»	175		175
ООО «ЭМ-110»	100		100
ПАО «ВымпелКом»	79		79
ИП Клявина Елена Владимировна	78		78
ПАО «Мегафон»	69		69
ООО «ЛАР ТЕХНОЛОГИИ»	40		40
АО «Вяртсиля Цифровые Технологии»	33		33
АО «ОСК-Технологии»	20		20
ИП Черная Виктория Вячеславовна	19	19	-
АО «КТ-Индустрия»	16		16
АО «РПКБ»	8		8
ООО «Комфортел»	2		2
II. Авансы выданные, в т.ч.	1 071	132	939
АО «Петербургская сбытовая компания»	203		203
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	157		157
ООО «Монтажный центр»	88		88
ООО «КЛИН СТАЙЛ МЕНЕДЖМЕНТ»	85		85
ООО «Электросбыт»	59	59	-
ООО «ТН-ГРУПП»	56		56
ИП Давыдов Владимир Юрьевич	54		54
ООО «Лукойл-Интер-Кард»	52		52

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

ООО «ЭкоПромЦентр»	35	35	-
ООО «ЭлТек»	34		34
ООО «Смарт-Сервис»	30		30
ООО «Лик»	21		21
Нотариус нотариального округа Санкт-Петербурга Карпунина Ольга Васильевна	17		17
ИПБОТСП	15	15	-
ООО «Грузчиков-Сервис СПб»	15		15
ООО «ТД «Регион 98»»	14		14
АНО ДПО УМИТЦ	14		14
АО «БДО Юникон»	13		13
ООО «Мониторинг Транспорта»	12		12
ООО «ИЛЦ Эко-безопасность»	12		12
Филиал АО «КОНЕ Лифтс» в г. Санкт-Петербурге	10		10
АО ТД «Восток-Сервис»	10		10
ООО «Комус-Петербург»	8	8	-
ООО «ВЦ ЭЛИАС»	8		8
ООО «Старлайнер»	7		7
ИП ДОМНИЦКАЯ АННА СЕРГЕЕВНА	6	6	-
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	5		5
ООО «ЛПЦ СПИВМиР»	5		5
ООО «АГРАД»	5		5
ООО «Транзит Нева»	4		4
ООО «Атлантика»	3	3	-
ООО «ВДВ-Консалтинг»	3	3	-
ООО «Северо-Западный Удостоверяющий Центр»	3		3
ООО «Калипсо»	2	2	-
ООО «Эксперт-ГО»	2		2
ООО «Таксити»	1		1
ООО «ЧИСТЫЙ ГОРОД СПБ»	1		1
ООО «Каунис Коти»	1	1	-
ООО «Агентство «Ртутная безопасность»	1		1
III. Прочие дебиторы, в т.ч.	46 841	13 744	33 097
Расчеты с подотчетными лицами	23		23
Расчеты по соц. взносам	68		68
Расчеты по налогам и сборам	531		531
Расчеты по % по предоставленным займам	32 451		32 451
Прочая дебиторская задолженность	13 768	13 744	24
Итого	198 605	13 895	184 710

Дебиторская задолженность (с учетом начисленного резерва под обесценение) на 31 декабря 2021 года

Наименование контрагента	Сумма задолженности	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость
I. Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	136 260	501	135 759
АО «СИТРОНИКС КТ»	57 389		57 389
АО «Кронштадт»	50 041		50 041
АО «КТ-Беспилотные Системы»	20 800		20 800
ООО «СТЕОР - НСБ»	5 164		5 164
АО «Технологии для Авиации»	986		986
СЗ МТУ Росавиации	808		808
ООО НТЦ «РУСЬ»	414	414	-
ООО «Аэромакс»	326		326
ООО «ЛАР ТЕХНОЛОГИИ»	100	87	13
ПАО «Мегафон»	98		98
ПАО «ВымпелКом»	48		48
АО «КТ-Индустрия»	41		41

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

АО «СИТРОНИКС»	26		26
ИП Эмятаев Андрей Вячеславович	10		10
ООО «ИТР»	9		9
II. Авансы выданные, в т.ч.	2 246	73	2 173
ООО «ЦЕНТАВР»	659		659
ООО «Монтажный центр»	177		177
ИП Розводовская Людмила Юрьевна	160		160
ООО СК «СНС»	147		147
ИП Серов А.В.	130		130
ООО «ПРО-ЭКСПЕРТ ФИТАУТ»	89		89
ООО «КЛИН СТАЙЛ МЕНЕДЖМЕНТ»	85		85
ООО «ГК Вектор»	71		71
АО «Петербургская сбытовая компания»	69		69
ООО «Модерн ЛЭД»	68		68
СПбГАСУ	63		63
ООО «Электросбыт»	60	60	-
ООО «Лукойл-Интер-Кард»	48		48
ООО «ИФ «ТОРЭКСТ»	48		48
ООО «КЕРАМА-СПб»	46		46
ООО «ВАУВОРКС РУ»	41		41
ООО «Грузчиков-Сервис СПб»	39		39
Инженерный центр КПЛ (ООО)	33		33
ЧОУ УЦ «ПРОМСТРОЙ»	27		27
ООО «ЛиК»	21		21
ООО «ЭЛИАС Консалт»	21		21
ООО «Старлайнер»	21		21
Нотариус нотариального округа Санкт-Петербурга Карпунина Ольга Васильевна	14		14
ООО «Корпоративные ситсемы»	14		14
ООО «ПРЕМДОМ»	12		12
ООО «ИЛЦ Эко-безопасность»	12		12
ООО «Мониторинг Транспорта»	11		11
АО ТД «Восток-Сервис»	8		8
ООО «УниКС»	8		8
АНО ДПО УМИТЦ	7		7
ИП ДОМНИЦКАЯ АННА СЕРГЕЕВНА	6	6	-
Нотариус Казанкова Ольга Михайловна	5		5
ООО «ВсеИнструменты.ру»	4		4
ООО «Атлантика»	3	3	-
ООО «ВДВ-КОНСАЛТИНГ»	3	3	-
ООО «Северо-Западный Удостоверяющий Центр»	3		3
АЙРОН-ВЕГА	2		2
ООО «ЛПЦ СПИВМиР»	2		2
ООО «Транзит Нева»	2		2
ООО «Деловые Линии»	2		2
ООО «Агропак»	1		1
ООО «Агентство «Ртутная безопасность»	1		1
ООО «Таксити»	1		1
ООО «Торговый Дом Материк»	1	1	-
ООО «Эксперт-ТО»	1		1
III. Прочие дебиторы, в т.ч.	16 144	13 744	2 400
Расчеты с подотчетными лицами	21		21
Расчеты по налогам и сборам	2 379		2 379
Прочие	13 744	13744	-
Итого	154 650	14 318	140 332

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Движение резерва по сомнительным долгам:

	2021	2020
По состоянию на 1 января	13 898	14 012
Начисление резерва по сомнительным долгам	501	13
Сумма резерва по сомнительным долгам, использованная в отчетном году – списание дебиторской задолженности за счет резерва	(81)	(128)
Восстановление резерва	-	-
По состоянию на 31 декабря	14 318	13 898

Наименование клиента	сальдо по начисленному резерву на 31.12.2020	списание резерва в 2021	начисление резерва в 2021	сальдо по начисленному резерву на 31.12.2021
ООО "Электросбыт"	59 145			59 145
ООО "ЭкоПромЦентр"	34 600	34 600		-
ИП Черная Виктория Вячеславовна	19 600	19 600		-
ООО "Калипсо"	1 000	1 000		-
ИПБОТСП	15 000	15 000		-
ООО "Комус-Петербург"	8 356	8 356		-
ООО "Каунис Коти"	1 246	1 246		-
ООО "Арена"	350	350		-
АО "КТ-Индустрия"	13 744 178			13 744 178
ООО "ТЦ Сокольники Сервис"	1 014	1 014		-
ООО "Торговый Дом Материк"	870			870
ООО "ВДВ-КОНСАЛТИНГ"	3 327			3 327
ООО "Атлантика"	3 350			3 350
ИП ДОМНИЦКАЯ АННА СЕРГЕЕВНА	6 000			6 000
ООО НТЦ "РУСЬ"	-	-	413 638	413 638
ООО "ЛАР ТЕХНОЛОГИИ"	-		87 500	87 500
ИТОГО	13 898 036	81 166	501 138	14 318 008

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Средства в кассе	-	-	1
Средства на расчетных счетах	851	1 138	4 602
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	851	1 138	4 603

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства

Расчет налога на прибыль за 2021 год

	БУ	НУ	разница между НУ и БУ
Доходы от реализации	169 514	169 514	
Внереализационные доходы	8 360	3 756	4 604
ИТОГО Доходы	177 874	173 270	4 604
Производственные расходы	112 967	112 967	
Управленческие расходы	26 014	26 014	
внереализационные расходы	23 868	23 866	2
не принимаемые расходы	2 755		2 755
Разница по амортизации здания БУ и НУ		-4 213	4 213
ИТОГО Расходы	165 604	158 634	6 970
Итого прибыль (убыток)	12 270	14 636	-2 366
Налог 20%	2 454	2 927	473
Убытки прошлых лет, подлежащие зачету		7 318	
Налог 20%		1 464	

	2021	2020
Прибыль (убыток) до налогообложения	12 270	46 538
Условный (доход)/расход по налогу на прибыль	1 464	5 620
Постоянные налоговые разницы	473	1 932
Отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде	-	-
Зачет ранее отложенных ОНА	(1 463)	(5 620)

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.9. Заемные средства**3.9.1. Долгосрочные заемные средства**

По состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. долгосрочные заемные средства отсутствуют.

3.9.2. Краткосрочные заемные средства

АО «СИТРОНИКС КТ»	Дата погашения	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Краткосрочные займы	31.12.2022	88 964	238 690	238 690
Проценты по краткосрочным займам, руб.	31.12.2022	401 783	482 262	463 764
Итого		490 747	720 952	702 454

Как видно из баланса величина краткосрочных активов недостаточна для погашения краткосрочных заемных средств. В настоящий момент на Совет директоров вынесено предложение о продлении сроков погашения задолженности.

3.10. Кредиторская задолженность

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Поставщики и подрядчики	7 204	5 231	7 178
Авансы полученные	266	446	2 874
Прочая кредиторская задолженность	5 206	7 113	12 193
Итого	12 676	12 790	22 245

3.10.1. Прочая кредиторская задолженность

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Кредиторская задолженность по НДС	3 814	6 061	6 863
Кредиторская задолженность по налогу на имущество	-	-	1 630
Кредиторская задолженность по прочим налогам и сборам	892	1 052	3 692
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	500	-	8
<i>В том числе: ООО «Группа Кронштадт» (задолженность по договору цессии)</i>	-	-	8
Итого	5 206	7 113	12 193

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.11. Выручка

	2021	2020
Услуги сдачи в аренду и обслуживания помещений	167 634	189 921
Услуги по сдаче в аренду автотранспорта	1 880	2 112
Итого:	169 514	192 033

3.12. Себестоимость

	2021	2020
Аренда помещений, земли	66	-
Амортизация	34 370	34 265
Расходы на персонал	16 293	18 119
Обслуживание коммуникаций	56 119	46 496
Социальные отчисления	4 840	5 187
Материальные затраты	268	12
Ремонт автотранспорта	787	714
Прочие	109	430
Обеспечение средствами инд. защиты	44	4 370
Итого	112 896	109 623

*Себестоимость продаж по видам доходов:****По услугам сдачи в аренду и обслуживанию помещений***

	2021	2020
Аренда помещений, земли	66	-
Амортизация	34 363	34 144
Расходы на персонал	14 657	16 685
Обслуживание коммуникаций	56 119	46 496
Социальные отчисления	4 346	4 751
Материальные затраты	268	12
Прочие расходы	109	430
Обеспечение средствами инд. защиты	44	4 370
Итого	109 972	106 888

По услугам сдачи в аренду автотранспорта

	2021	2020
Амортизация	7	121
Расходы на персонал	1 636	1 464
Социальные отчисления	494	436
Ремонт автотранспорта	787	714
Итого	2 924	2 735

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.13. Управленческие расходы

	2021	2020
Расходы на управленческий персонал	14 784	12 307
Услуги третьих лиц	4 606	613
Социальные отчисления	3 837	3 175
Амортизация	924	637
Аренда помещений, оборудования	101	67
Налоги и сборы	-	683
Командировки	287	460
Офисные принадлежности, мебель	249	46
ДМС	956	732
Прочие	271	359
Итого	26 015	19 079

3.14. Прочие доходы

	2021	2020
Штрафы, пени, неустойки признанные	442	1 486
Доходы от продажи прав требования, прочего имущества, ОС	352	-
Резервы восстановленные	4 613	283
Прочие доходы	87	60
Итого	5 494	1 829

3.15. Прочие расходы

	2021	2020
Налоги	12 417	10 140
Расходы от продажи прочего имущества	198	-
Услуги банка	80	80
Убытки прошлых лет	44	11
Штрафы, пени, неустойки	122	51
Начисленные резервы по сомнит. долгам	501	234
Материальная помощь сотрудникам	110	590
Прочие	2 725	642
Итого	16 197	11 748

3.16. Проценты по займам

	2021	2020
Проценты к получению по займам выданным	2 866	11 625
Проценты к уплате по займам полученным	10 497	18 499

3.17. Выплата дивидендов

По результатам 2020 и 2021 гг. выплата дивидендов участникам не производилась.

3.18. Информация об арендованных основных средствах и предоставленных в аренду

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2021 г. ООО «Альбатрос» не имеет арендованных основных средств.

Поскольку основным видом деятельности компании является сдача нежилых помещений в аренду, то ООО «Альбатрос», согласно заключенным договорам, сдает в аренду нежилые офисные помещения в корпусе 5 лит. П, а также производственные ангары лит. С и лит. Р. Также ООО «Альбатрос» сдает в аренду автотранспортные средства.

3.19. Информация о связанных сторонах

3.19.1. Перечень связанных сторон

Основные участники Общества – группа 1

- АО «СИТРОНИКС КТ»

Дочерние и зависимые общества – группа 2

- АО «ОСК Технологии» - 49% уставного капитала

Общества, находящиеся под общим контролем – группа 3

Список аффилированных юридических лиц ПАО АФК «Система» находится в открытом доступе на сайте:

<http://www.sistema.ru/investoram-i-akcioneram/raskrytie-informacii/spiski-affilirovannykh-lic/>

В том числе

- АО «Кронштадт»
- АО «КТ-Индустрия»
- АО «Технологии для Авиации»
- АО «КТ-Беспилотные Системы»
- АО «Ситроникс»
- АО «Энвижн Груп»
- АО «Шельф»
- ООО «Аэромакс»
- ООО «Аэромакс-Авиа (Северо-Запад)»
- ООО «ИТР»
- ООО «СТЕОР – НСБ»
- ПАО «МТС»
- ПАО «МТС-БАНК»

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.19.2. Сальдо расчетов со связанными сторонами

	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Обязатель-		Обяза-		Обязатель-	
	Активы	ства	Активы	тельства	Активы	ства
Торговая дебиторская задолженность						
Группа 1	57 389	-	3 624	-	1 688	-
Группа 2	-	-				
Группа 3	77 393	-	146 290	-	71 737	-
Торговая кредиторская задолженность						
Группа 1	-	618	-	1 075	-	1 063
Группа 2	-	-				
Группа 3	-	5	-	210	-	1 332
Авансы полученные						
Группа 1	-	193	-	-	-	22
Группа 2	-	-				
Группа 3	-	68	-	-	-	40
Долгосрочные/краткосрочные займы						
Группа 3	-	88 964	-	238 690	-	238 690
Задолженность по % по долгосрочным/краткосрочным займам						
Группа 3	-	401 783	-	482 262	-	463 763
Краткосрочные займы выданные						
Группа 1	-	-	-	-	-	-
Группа 3	-	-	150 000	-	150 000	-
Начисленные % по займам выданным						
Группа 1	-	-	-	-	-	-
Группа 3	-	-	32 451	-	20 827	-
Итого	134 782	491 631	332 365	722 237	244 252	704 892

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.19.3. Сделки со связанными сторонами**Доходы от основной деятельности**

	2021	2020
	Доходы	Доходы
Услуги аренды, прочие услуги		
Группа 1	79 114	1 469
Группа 2	101	
Группа 3	64 050	162 287
Услуги по аренде автотранспорта		
Группа 1	1 774	6
Группа 2	-	-
Группа 3	-	2 106
Внереализационные доходы		
Группа 1	-	-
Группа 3	27	-
Проценты к получению		
Группа 1	23 062	12 918
Группа 3	3 678 2 866	11 625

Расходы от основной деятельности

	2021	2020
	Расходы	Расходы
Проценты к уплате		
Группа 1	5 926	-
Группа 3	4 571	18 499
Прочие внереализационные расходы		
Группа 1	-	-
Группа 3	43	-

Расшифровка денежных потоков со связанными сторонами

	2021	2020
Поступления от текущих операций		
Группа 1	52 735	-
Группа 2	118	-
Группа 3	75 526	118 882
Платежи по текущим операциям		
Группа 1	5 537	218
Платежи по финансовым операциям		
Группа 1	6 600	-

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

3.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**3.20.1. Оценочные обязательства**

	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Резерв по оплате отпусков	1 450	3 118	3 198
Резерв по выплате премии за прошлые периоды	1 597	4 613	283
Итого	3 047	7 731	3 481

3.20.2. Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 Обществом выданы кредиторам третьих лиц поручительства, сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму 2 543 268 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 2 891 037 тыс. руб., на 31.12.2020 – 2 077 704 тыс. руб.). Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами. Поручительство обеспечено залогом имущества.

Обеспечение обязательств, выданных по состоянию на 31.12.2020 года

Банк	Наименование организации, в пользу которой выдано обязательство	Вид обязательства	№ договора	Сумма, руб.	Дата договора	Дата окончания
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт	Поручительство за банковскую гарантию	55/0000/62/737	271 027 577	08.02.2016	31.01.2021
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за банковскую гарантию	55/0000/62/194	18 900 000	04.02.2019	31.08.2021
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за банковскую гарантию	55/0000/62/274	93 300 000	02.09.2019	28.02.2021
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за кредит	0162-1-108119	57 801 531,76	18.10.2019	31.03.2021
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за банковскую гарантию	55/0000/62/219	220 000 €	25.04.2019	29.01.2021
ПАО "МТС-Банк"	АО Кронштадт	Поручительство за кредит	0076-03-1/19-К	700 000 000	21.03.2019	21.03.2024
ПАО "МТС-Банк"	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за кредит	0077-03-1/19-К	780 000 000	21.03.2019	21.03.2024
ПАО "Совкомбанк"	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за банковскую гарантию	1623585	35 400 000	14.05.2020	31.01.2021
ПАО "Совкомбанк"	АО Кронштадт Технологии	Поручительство за банковскую гарантию	БГ-27670/20	8 800 000	30.06.2020	31.01.2021
ИТОГО				2 077 703 612,76		

ООО «Альбатрос»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

В тысячах рублей, если не указано иное

Обеспечение обязательств, выданных по состоянию на 31.12.2021 года

Банк	Наименование организации, в пользу которой выдано обязательство	Вид обязательства	№ договора	Сумма, руб.	Дата договора	Дата окончания
ПАО Сбербанк	АО Кронштадт	Поручительство за банковскую гарантию	55/0000/62/737	271 027 577,00	08.02.2016	31.01.2022
ПАО Сбербанк	АО СИТРОНИКС КТ	Поручительство за кредит	0162-1-108119	92 240 000,00	18.10.2019	31.03.2022
ПАО "МТС-Банк"	АО СИТРОНИКС КТ	Поручительство за кредит	0076-03-1/19-К	700 000 000,00	21.03.2019	21.03.2024
ПАО "МТС-Банк"	АО СИТРОНИКС КТ	Поручительство за кредит	0125-03-1/21-К	700 000 000,00	03.06.2021	21.03.2024
ПАО "МТС-Банк"	АО СИТРОНИКС КТ	Поручительство за кредит	0126-03-1/21-К	780 000 000,00	03.06.2021	21.03.2024
ИТОГО				2 543 267 577,00		

3.21. Краткосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты

	2021	2020
Оплата труда (всего начислено, с премиями, отпуском, окладом)	4 243	12 352
Начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды	855	3 195
Итого	5 098	15 547

Ключевым управленческим персоналом в 2021 г. является Генеральный директор.

3.22. Вклады в добавочный капитал участников

В 2021 году у ООО «Альбатрос» образовался добавочный капитал в размере 4 900 000 руб. за счет безвозмездного вклада в имущество Общества без увеличения уставного капитала в неденежной форме, а именно, обыкновенными акциями Акционерного общества «ОСК-Технологии» по решению единственного на тот момент участника ООО «Альбатрос» № 15-04/1/2021 от 15.04.2021 г.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год не корректировалась.

5. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ

Основным видом деятельности ООО «Альбатрос» является управление нежилым фондом. На балансе Общества имеется офисное нежилое здание и здания блоков складов, которые сдаются в аренду аффилированным лицам. Также на балансе ООО «Альбатрос» есть транспортные средства, которые Общество также сдает в аренду.

Общество продолжает вести финансово-хозяйственную и коммерческую деятельность, на его балансе имеются активы и отсутствуют претензии со стороны кредиторов.

Поскольку арендаторами ООО «Альбатрос» являются в основном компании, являющиеся исполнителями государственных контрактов, то руководство Общества считает, что Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

6. ВЛИЯНИЕ КОВИД-19 НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Всемирная организация здравоохранения 11 марта 2020 года объявила вспышку новой коронавирусной инфекции COVID-19, распространившейся из Китая в начале года, пандемией. Россия периодически ограничивает авиаперелеты и прекращает железнодорожное сообщение со многими государствами. На территории всей страны, в зависимости от мощности вспышек инфекции, периодически действует режим повышенной готовности.

На деятельности компании пандемия коронавирусной инфекции не отразилась поскольку договоры аренды офисов заключены на период 11 месяцев с последующей пролонгацией. Арендаторы ООО «Альбатрос» - в основном компании, которые заняты исполнением государственных контрактов.

Выполнение государственного оборонного заказа не приостанавливалось на период пандемии, поэтому арендаторы продолжали работать. Следовательно, арендная плата сохранена была в полном объеме.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор

Соловьев А.А.

«__» _____ 2022 г