

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г. Петрозестейт ООО в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

1.1.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-
Итого	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-

Виды основных средств	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	амортизации			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-
Итого	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-

1.1.2. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	25 503	25 503	25 503
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	-	-	-
<i>Земельные участки</i>	-	-	-

1.2. Доходные вложения (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Доходные вложения	368 524	392 609	416 737
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Итого	368 524	392 609	416 737

1.2.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	717 721	(327 802)	389 919	-	(24 053)	-	-	717 721	(351 855)	365 866
Сооружения	1 544	(1 544)	-	-	-	-	-	1 544	(1 544)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 754	(7 710)	44	-	(28)	-	-	7 754	(7 738)	16
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	2 640	-	2 640	-	-	-	-	2 640	-	2 640
Другие виды доходных вложений	591	(584)	7	-	(5)	-	-	591	(589)	2
Итого	730 250	(337 639)	392 609	-	(24 086)	-	-	730 250	(361 726)	368 524

Виды доходных вложений	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	717 721	(303 749)	413 972	-	(24 053)	-	-	717 721	(327 802)	389 919
Сооружения	1 544	(1 544)	-	-	-	-	-	1 544	(1 544)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 754	(7 682)	72	-	(28)	-	-	7 754	(7 710)	44
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	2 640	-	2 640	-	-	-	-	2 640	-	2 640
Другие виды доходных вложений	591	(538)	53	-	(46)	-	-	591	(584)	7
Итого	730 250	(313 513)	416 737	-	(24 127)	-	-	730 250	(337 639)	392 609

1.2.2. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	368 243	392 087	415 931
Здания	365 603	389 447	413 291
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	2 640	2 640	2 640

1.3. Дебиторская задолженность

1.3.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 339	-	3 339
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 309	-	3 309
Расчеты по налогам и сборам	212	-	212
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-
Итого на 31.12.2021	6 860	-	6 860
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 471	-	5 471
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 348	-	3 348
Расчеты по налогам и сборам	286	-	286
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-
Итого на 31.12.2020	9 104	-	9 104
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 883	-	2 883
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	4 601	-	4 601
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	643	-	643
Итого на 31.12.2019	8 127	-	8 127

1.3.2. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчеты по НДС	-	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	212	286	-
Расчеты по налогу на имущество	-	-	-
Расчеты по земельному налогу	-	-	-
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	212	286	-

1.4. Денежные средства

1.4.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	20 158	12 944	37 169
Денежные средства в банках в иностранной валюте	-	-	-
Банковские депозиты (овернайт)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	20 158	12 944	37 169

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс.доллар	2021	-	-	-	-
	тыс.евро	2021	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2021	-	-	-	-
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2020	-	-	-	-
	тыс.доллар	2020	-	-	-	-
	тыс.евро	2020	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2020	82 000	25 000	(107 000)	-
Итого краткосрочные займы выданные		2020	82 000	25 000	(107 000)	-

1.4.3. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2021 год	2020 год
Прочие поступления	4119	1 385	1 461
Налог на добавленную стоимость		-	203
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		-	-
Проценты полученные		1 385	1 258
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(2 891)	(204)
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		(2 675)	-
Комиссия банка		(214)	(204)
Направленные на прочие платежи в бюджет		(2)	-
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Прочие платежи		-	-

1.4.4. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2021 год	2020 год
Платежи:		(142 552)	(349 499)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(10 294)	(9 910)
процентов по долговым обязательствам	4123	(22 258)	(19 589)
предоставление займов	4223	-	(25 000)
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	(78 000)	(263 000)
погашение основной суммы займа	4323	(32 000)	(32 000)
Поступления:		-	58 557
реализация продукции (работ, услуг)	4111	-	-
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средства от акционера	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	-	10 557
получение займа	4311	-	48 000

1.5. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.5.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	-	10 941	10 941
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.: <i>проценты по займам выданным</i>	-	-	-
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	-	1	-
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	-	-	-
<i>дополнительные расходы по займам</i>	-	-	-
<i>право аренды земельного участка</i>	-	-	-
<i>страхование</i>	-	1	-
Итого	-	10 942	10 941

1.5.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
НДС с авансов от арендаторов	10 941	3 397	3 276
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	33	34	29
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	-	-	-
<i>дополнительные расходы по займам</i>	-	-	-
<i>право аренды земельного участка</i>	-	-	-
<i>страхование</i>	33	34	29
Итого	10 974	3 431	3 305

1.6. Кредиты и займы полученные

1.6.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса Валюта	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2020	1410	179 800	48 000	(32 000)	195 800
	2021	1410	195 800	-	(32 000)	163 800
Долгосрочные кредиты и займы	2020	руб.	179 800	48 000	(32 000)	195 800
	2021	руб.	195 800	-	(32 000)	163 800
Долгосрочные проценты	2020	руб.	-	-	-	-
	2021	руб.	-	-	-	-

1.6.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло (погашено)	
Краткосрочная всего:	2020	1510	32 000	52 748	(51 589)	33 159
	2021	1510	33 159	54 331	(54 258)	33 232
Краткосрочные кредиты и займы	2020	руб.	32 000	32 000	(32 000)	32 000
	2021	руб.	32 000	32 000	(32 000)	32 000
Краткосрочные проценты	2020	руб.	-	20 748	(19 589)	1 159
	2021	руб.	1 159	22 331	(22 258)	1 232

1.7. Прочие обязательства

1.7.1. Долгосрочные прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	-	71 721	71 721
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	-	71 721	71 721

1.7.2. Краткосрочные прочие обязательства

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	71 721	-	-
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	71 721	-	-

1.8. Кредиторская задолженность

1.8.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	357	1 073	1 037
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	-	20 383	19 656
Расчеты по налогам и сборам	12 493	15 135	14 486
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	12 849	36 592	35 179

1.8.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	9 976	12 994	12 549
Расчеты по налогу на прибыль	-	-	170
Расчеты по налогу на имущество	2 260	1 884	1 509
Расчеты по земельному налогу	257	257	257
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	12 493	15 135	14 486

1.8.3. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2021 год	2020 год
-	-

1.9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Полученные	-	-	-
Выданные	368 243	392 087	415 931

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2021		За 2020	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	209 491	(44 765)	202 017	(43 929)
Возмещаемые расходы	26 313	(26 313)	24 074	(24 074)
Парковка	-	(344)	-	(344)
Прочие	-	-	-	-
Итого:	235 804	(71 422)	226 091	(68 347)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2021	За 2020
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	(1 772)	(1 773)
Отчисления на социальные нужды	(536)	(534)
Амортизация	(24 085)	(24 127)
Прочие затраты, в том числе:	(49 205)	(45 813)
• эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(478)	(1 149)
• электроснабжение	(21 787)	(20 571)
• теплоснабжение	(3 440)	(2 486)
• водоснабжение и канализация	(673)	(569)
• охранные услуги	-	-
• расходы на страхование	(544)	(577)
• налог на имущество	(9 042)	(7 541)
• налог на землю	(1 030)	(1 030)
• арендные платежи за землю	(344)	(344)
• вознаграждение за поиск арендаторов	-	-
• вознаграждение управляющего	(8 403)	(8 225)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(3 464)	(3 321)
• прочие расходы	-	-
Итого по элементам затрат:	(75 598)	(72 248)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(75 598)	(72 248)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2021		За 2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	-	-	-
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	-	-	-
Услуги банка	-	(185)	-	(204)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	-	-	-
Курсовые разницы	1	-	-	-
Штрафные санкции, пени, полученные за невыполнение	-	(75)	-	(19)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
проценты к получению от банк.депозита	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	-	-	-	-
Начисление резервов	-	-	-	-
Налоги, земельный и на имущество	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Прочие доходы,расходы	-	-	-	-
Процентный доход/расход по опциону	-	-	-	-
Итого прочих доходов и расходов	1	(259)	-	(223)
Проценты к получению	1 385	-	11 173	-
• по займам выданным	-	-	9 915	-
• по депозитам, включая %% по остаткам на банковских	1 385	-	1 258	-
Проценты к уплате	-	(22 331)	-	(20 748)
• по займам полученным	-	(22 331)	-	(20 748)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2021	2020
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	27 800	28 809
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	26	26
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(27 826)	(28 835)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	139 002	144 045
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	(27 847)	(28 864)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	21	29
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	20	20
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	1	9

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2021	-
	2020	-