

Общество с ограниченной ответственностью

«ВИП Лаундж»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

г. Москва

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
1.3. ФИЛИАЛЫ ОБЩЕСТВА.....	3
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА.....	3
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ.....	3
1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ.....	3
1.7. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ.....	4
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	4
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ.....	4
2.2. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	4
2.3. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.....	4
2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	5
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	5
2.6. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО.....	5
2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	6
2.8. ЗАПАСЫ.....	6
2.9. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.....	6
2.10. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ.....	6
2.11. ПОРЯДОК СОЗДАНИЯ РЕЗЕРВОВ.....	7
2.12. ПОРЯДОК УЧЕТА КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ.....	7
2.13. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ.....	7
2.14. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ.....	7
2.15. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ.....	8
2.16. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ.....	8
2.17. ПРИБЫЛЬ К РАСПРЕДЕЛЕНИЮ.....	9
2.18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	9
2.19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	9
2.20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	10
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	12
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	12
3.2. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	12
3.3. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО.....	12
3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	12
3.5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	13
3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	13
3.7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	13
3.8. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ.....	13
3.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	13
3.10. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ.....	14
4. ПОЯСНЕНИЯ К ПРОЧИМ ОТЧЕТАМ (ОФР, ОДДС, ИК).....	14
4.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	14
4.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	14
4.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.....	14
4.4. ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ И ПЛАТЕЖИ В ОДДС.....	15
5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	16
5.1. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	16
5.2. РЕОРГАНИЗАЦИЯ.....	16
5.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	16
5.4. НАЛОГОВОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО.....	16
5.5. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	16
5.6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	17
5.7. УСЛОВИЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	17

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ВИП Лаундж» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ВИП Лаундж», сокращенное название ООО «ВИП Лаундж» ИНН 7706807180, зарегистрировано МРИ ФНС №46 по г.Москве.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 07 марта 2014г., за основным государственным регистрационным номером 1147746234866.

Юридический и почтовый адрес: 119027, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Внуково, 2-я Рейсовая ул, дом 2, корпус 5, помещение 1, ком.115 эт 4.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
65	64	70

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом - Код ОКВЭД ред.2 52.23 . Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 мая 2020г № 745 данная отрасль была внесена в перечень отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции 2019-nCoV.

Общество осуществляло свою деятельность без лицензий и сертификатов, т.к. деятельность общества не подлежит лицензированию и сертификации.

1.3. Филиалы Общества

В составе Общества нет филиалов и обособленных подразделений.

1.4. Структура Уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 50 000 руб.

Участником Общества по состоянию на 31.12.21 является:

Наименование	Доля в УК
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГЕОИНВЕСТСТРОЙ», РФ, 119027, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Внуково, тер. Внуково Аэропорт, д. 1, стр. 19, помещ. 1, ком. 80 эт. 6 ОГРН 1027739105492	100%

1.5. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором, который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества с 03.03.2015г - Александров А.С.

1.6. Информация об аудиторе.

Аудитором Общества является ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «ОПТИМА» (ООО "АК "ОПТИМА") ИНН 3128067460, 309511, Белгородская область, Старый Оскол г, мкр. Космос, дом № 8 , офис 85

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2021 год, утвержденной приказом от 29.12.2020г № 001Б.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

С 01.01.2021г в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы") последствия изменения учетной политики Общества отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт «1С: Бухгалтерия»

2.3. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и

обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 24.12.10 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.19	Курс на 31.12.20	Курс на 31.12.21
Доллар США	61,9057	73,8757	74,2926
Евро	69,3406	90,6824	84,0695

2.4. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 24.12.10 г. №153н.

2.5. Основные средства

Организация применяет:

- линейный способ амортизации

Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта. Срок полезного использования объектов основных средств определяется согласно Общероссийского классификатора основных фондов – ОКОФ (утв. приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 г. № 2018-ст, ред. от 08.05.2018, с учетом изменений вст. в силу 01.07.2018).

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н (в редакции от 16.05.2016г № 64н), а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг).

2.6. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражены затраты на приобретение и создание основных средств, а также оборудования до их ввода в эксплуатацию.

2.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (в редакции от 06.04.2015 № 57н).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

2.8. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями федерального стандарта бухгалтерского учета — ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. В зависимости от вида запасов, характера и порядка приобретения (создания) и (или) потребления (продажи, использования) единицей учета запасов устанавливается номенклатурный номер.

Пояснения 3. Запасы

В момент передачи в эксплуатацию стоимость малоценных предметов, спецодежды сроком службы более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей единовременно списывается на текущие расходы с применением метода ФИФО.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Запасы, переданные в залог, отражаются за балансом исходя из количества и стоимости на отчетную дату по данным балансового учета.

Запасы, принятые на ответственное хранение, учитываются за балансом в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку, исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

2.9. Расходы будущих периодов

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов:

- программные продукты (с неисключительными правами),
- лицензии,
- сертификация и другие

2.10. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.11. Порядок создания резервов

Задолженность покупателей и заказчиков, 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 по сомнительным долгам.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

Резерв создается при наличии следующих обстоятельств:

- а) сроки исполнения обязательства должником нарушены;
- б) обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным отсутствует.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

2.12. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев после отчетной даты), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.13. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Имущество, переданное в залог, отражается в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу в балансовой оценке. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства величина имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.14. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации), в том числе:

Выручка от продаж

- прочие доходы, в том числе:

Курсовые разницы

Продажа ОС

Проценты к получению (уплате)

Прочие внереализационные доходы (расходы)

Реализация права требования как оказания финансовых услуг

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете по мере их выполнения. В бухгалтерской отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.15. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется:

- на счете 20 «Основное производство»
- на счете 25 «Общепроизводственные расходы»
- на счете 26 «Общехозяйственные расходы»

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом субсчете счета 26 «Общехозяйственные расходы», признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества. На конец отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 90.08.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.16. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Тысяч рублей			
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	форма 2, строка 2300	378 633
2	Налог на прибыль	форма 2, строка 2410	(75 951)

	в том числе:		
3	Текущий налог на прибыль	форма 2, строка 2411	(70 336)
4	Отложенный налог на прибыль	форма 2, строка 2412	(5 615)
5	Прочее	форма 2, строка 2460	(2)

Тысяч рублей

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Возникло	Присоединено в результате реорганизации	Погашено	Остаток на 31.12.2021
Временные вычитаемые разницы: по оценочным обязательствам и резервам	21	19			40
ОНА	4	4			8
Временные налогооблагаемые разницы: от применения разного порядка учета амортизации ОС.	1125	28563		(470)	29218
ОНО	225	5713		(94)	5844

2.17. Прибыль к распределению

В 2021г направлено на выплату дивидендов 221 000 000 рублей за счет части нераспределенной прибыли:

по итогам 2019 года 161 000 000 рублей,

по итогам 2020 года 60 000 000 рублей.

2.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочные обязательства. Условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения является оценочным обязательством и может возникнуть а) из норм законодательных и иных нормативных актов, судебных решений, договоров, б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся практики или заявлений руководителей организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного из нескольких неопределенных будущих событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относятся также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, что для исполнения обязательства вероятно уменьшение экономических выгод и (или) что величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Существует неопределенность в отношении срока погашения, а также суммы погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам. Предполагаемый срок погашения оценочного обязательства по неиспользованным отпускам не превышает 12 месяцев.

2.19. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.20. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами признаются юридические и/или физические лица, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, или деятельность которых Общество контролирует или оказывает значительное влияние, а также юридические лица под общим контролем с Обществом.

Общество, раскрывая информацию о связанных, а также аффилированных сторонах, сообщает, что следующие компании, физические лица являются резидентами РФ.

№	ИНН/ ОГРН	Наименование / ФИО	Адрес регистрации (для юридического лица)	Участник /акционер/ руководитель	Информация о подтверждающи х документах	
1	2	3	4	5	7	8
1		Александров Александр Сергеевич		Генеральный директор ООО «ВИП Лаундж»	Решение №1 от 03.03.2015г	Управленческие функции
2	7701164345/ 1027739105492	АО «ГеоИнвестСтрой»	РФ, 119027, Москва г, вн.тер.г. муниципальны й округ Внуково, тер. Внуково Аэропорт, д. 1, стр. 19, помещ. 1, ком.80 эт.6	Участник ООО «ВИП Лаундж	Договор купли- продажи доли в Уставном капитале от 29.01.2015г	Управленческие функции
3		Каптилович Андрей Константинович		Генеральный директор АО «ГеоИнвестСтрой»		Управленческие функции
4	7729700317/ 1127746010039	АО «Джет Сервис»	РФ, 119027, Москва г, территория аэропорт Внуково, д.1, стр.19, комната 33 пом 1 эт 6.	АО «ГеоИнвестСтрой» - Акционер	06.11.2015г	Управленческие функции
5		Слабодчиков Константин Геннадьевич		Генеральный директор АО «Джет Сервис»		Управленческие функции
6	7729791040/ 1147748009166	ООО «Автопарк»	РФ, 119027, г. Москва, улица Рейсовая 1-я, д. 1, кор.3.	АО «ГеоИнвестСтрой» - Участник	10.12.2014г	Управленческие функции

7		Лазуков Владимир Иванович		Генеральный директор ООО «Автопарк»		
8	7706198274/ 1027739106306	ООО «Сервис- Аэро»	РФ, 119017, г. Москва, Щетининский пер., д. 4, стр.1, эт.2 ком.10	АО «ГеоИнвестСтрой» - Участник	22.06.2015г	Управленческие функции
9		Сурнов Борис Владимирович		Генеральный директор ООО «Сервис-Аэро»		
10	7729788752/ 5147746374485	ООО «Трансагентство Внуково»	РФ, 119027, г. Москва, поселок Внуково, улица Центральная, д. 2, пом. 405, ком.1	АО «ГеоИнвестСтрой» - Участник	19.11.2014г	Управленческие функции
11		Минязев Евгений Шагитович		Генеральный директор ООО «Трансагентство Внуково»		

Конечным бенефициаром общества является:

Каптилович Андрей Константинович,
гражданство – РФ.

Операции, проведенные со связанными сторонами, в 2021 году составили:

Тысяч рублей

Контрагент	Сальдо на 31.12.2020		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «ГеоИнвестСтрой»:						
- Начислена и выплачена часть чистой прибыли за 2019г			161 000	161 000		
- Начислена и выплачена часть чистой прибыли за 2020г			60 000	60 000		
АО «Джет Сервис»:						
- Договор 086К от 01.03.2015 Услуги по обслуживанию пассажиров		66				66
- Договор №003 от 01.04.2014г Аренда оборудования		22	262	262		22

Информация о связанных сторонах физических лицах, о полученных вознаграждениях:

Генеральный директор ООО «ВИП Лаундж» с 01.01.2021г до 31.12.2021г
-вознаграждение за труд в отчетном периоде 1517 тыс. руб.
-начисленные налоги и другие обязательные платежи 197 тыс. руб.
-задолженность на 31.12.2021г по заработной плате 100 тыс. руб.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества.

Общество не производит переоценки основных средств

Движение основных средств за 2021 год представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Пояснения 1.1. Наличие и движение основных средств.

Общество не имеет в собственности земельные участки.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам Основных средств приведены в таблице:

Группа Основных средств	СПИ (число лет)
Здания	5 – свыше 30
Машины и оборудование	5 -10
Транспортные средства	3 -10
Компьютерная техника	1 - 2
Прочие	2 - 15

3.2 Арендованные основные средства

Общество имеет арендованные основные средства, числящиеся за балансом на счете 001.

Пояснения 1.4. Иное использование основных средств.

Тысяч рублей

	на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	на 31.12.2021
Арендованные основные средства (счет 001)	290 836	182 872	499	473 209

3.3 Незавершенное строительство

Общество, по состоянию на 31.12.2021 года имеет вложения во внеоборотные активы в виде приобретенных объектов ОС, не введенных в эксплуатацию на отчетную дату в сумме 64 285 тыс. рублей.

Пояснения 1.2. Незавершенные капитальные вложения.

3.4 Финансовые вложения.

По статье Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского Баланса) Общество отражает краткосрочные финансовые вложения, (строка 1170 Бухгалтерского Баланса) долгосрочные финансовые вложения. В состав финансовых вложений включены предоставленные займы по договорам процентного займа:

Пояснения 2.1. Наличие и движение финансовых вложений.

тысяч рублей

Наименование	31.12.19	31.12.20	31.12.21
ЗАО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АНК" : - Договор займа № 5 от 21.04.2016 - Договор займа № 7 от 28.10.2016	30 950 1 500		
ИТОГО:	32 450		

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность (стр.1230 Бухгалтерского Баланса)

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, представлена в Пояснениях 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование	31.12.19	31.12.20	31.12.21
Расчеты с покупателями и заказчиками	94 933	54 641	185 898
Авансы выданные	2 412	2 036	11 502
Прочие	33 981	11 724	4 399
в т.ч.			
Налог на прибыль	23 074	9 453	2 233
Итого строка 1230	131 326	68 401	201 799

Общество имеет сомнительную дебиторскую задолженность на 31.12.2021г. - Пояснения 4.2. Просроченная дебиторская задолженность. В том числе:

Дебиторская задолженность в сумме 35 460 тысяч рублей ООО «ЦУНО» в рамках договора №13000092 от 01.05.2014г с ОАО «Авиационная компания «ТРАНСАЭРО» (ОГРН 1025700775870, ИНН 5701000985). Резерв по сомнительным долгам был создан 31.03.2016г в сумме 6 776 тысяч рублей, 31.12.2017г в сумме 28 684 тысяч рублей.

Прочие внеоборотные активы (стр.1190 Бухгалтерского Баланса).

В данной строке отражены авансы, выплаченные поставщикам на приобретение (строительство), создание, модернизацию и реконструкцию объектов основных средств.

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества - Пояснения 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности.

3.6 Денежные средства

Структура денежных средств представлена ниже:

Тысяч рублей

Наименование	На 31.12.19	На 31.12.20	На 31.12.21
Расчетные счета (руб.)	38 051	36 090	32 064
Валютные счета (USD, EUR)			
Депозит (краткосрочный)	110 000	70 000	120 000
Итого:	148 051	106 090	152 064

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

3.7 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.21 составляет 50 000 руб.

3.8 Добавочный капитал

В 2021 году добавочный капитал не формировался.

3.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

3.10 Обеспечения полученные и выданные

На отчетную дату обеспечений выданных и полученных Общество не имеет.

4. Пояснения к прочим отчетам (ОФР, ОДДС, ИК)

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по строке 2110 Отчета о финансовых результатах по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Доходы по обычным видам деятельности

Тысяч рублей

Наименование доходов	За 2020 год	За 2021 год
Выручка по обслуживанию пассажиров	353 091	958 352
Прочая реализация		
Итого	353 091	958 352

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по строке 2120 Отчета о финансовых результатах Общества представляет собой следующее:

Тысяч рублей

Наименование расходов	За 2020 год	За 2021 год
Расходы по обслуживанию пассажиров	91 001	236 676
Прочие расходы	127 732	327 207
Итого себестоимость продаж:	218 733	563 883

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат раскрыта в пояснениях 5. Затраты на производство (расходы на продажу) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Прочие доходы и расходы

Проценты к получению и к уплате отражены в Отчете о финансовых результатах Общества (строка 2320 и строка 2330)

Прочие доходы и расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах Общества) за 2020, 2021 года представляют собой следующее:

Тысяч рублей

Наименование доходов и расходов	За 2020 год		За 2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты				1 188
Услуги банка		764		1 376
Госпошлина				
Курсовые разницы	2 402		1 289	
Штрафные санкции, пени, полученные за невыполнение условий договоров				17
Возмещение убытков				
Продажа/списание ОС				2 210
Прибыли и убытки прошлых лет				

Наименование доходов и расходов	За 2020 год		За 2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв по сомнительным долгам				
Излишки/недостачи				
Доход от реализации права требования				
Прочие: в т.ч.	3 926	3 225		2 425
-оплата простоя;		2 704		
- Субсидия, предоставленная из федерального бюджета на основании постановления Правительства Российской Федерации от 24 апреля 2020 г. № 576 в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции»;	885			
-налог на имущество				651
Итого прочих доходов и расходов	6 328	3 989	1 289	7 216

4.4. Прочие поступления и платежи в ОДДС

В отчете о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС - отражаются свернуто

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости. При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам Общества относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

Движение в составе прочих поступлений и платежей по строкам 4119 и 4129 ОДДС представлено в таблице:

Наименование статьи	Тысяч рублей	
	2020 год	2021 год
НДС		29 952
Проценты к получению по депозитам и на остаток д/с на счете	7 084	4 140
Курсовые разницы		
Субсидия	885	
Оплата услуг	305	
Итого в стр. 4119 "Прочие поступления"	8 274	34 092

Наименование статьи	Тысяч рублей	
	2020 год	2021 год
Налоги и взносы	5 438	6 950
НДС	23 577	

Комиссия банкам	982	1 358
Штрафы, неустойки, выплата возмещения		
Гос.пошлина		
Прочие расходы: нотариус, покупка/продажа валюты, командировочные, прочие расчеты с поставщиками	277	1 584
Итого стр. 4129 "Прочие платежи"	30 274	9 892

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет прекращаемой деятельности.

5.2. Реорганизация

Информация о реорганизации раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими указаниями по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций», утвержденными приказом Минфина РФ от 20.05.2003 № 44н.

Общество не имеет планов в течение 12 месяцев после отчетной даты по реорганизации.

5.3. События после отчетной даты

Существенным событием, событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. По состоянию на дату подписания настоящей отчетности, Обществу не известны такие существенные события.

5.4. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

5.5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Условные факты у Общества отсутствуют.

5.6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Начиная с отчетности за 2014 год, Общество признает оценочные обязательства по неиспользованным отпускам. Данные о начисленном и использованном обязательстве на оплату отпусков приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 6. Оценочные обязательства.

5.7. Условия осуществления деятельности

Основной вид деятельности Общества, указанный в разделе 1.2 данных пояснений, относится к отраслям экономики, в 2020 году отнесенным Правительством РФ к наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция, ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Данная ситуация, которая сложилась в 2020 году, продолжала оказывать влияние на деятельность компаний и 2021 году, значительно ограничивая экономическую активность бизнеса и участников рынка.

Введенные правительственные меры, а также снижение пассажиропотока, явились причиной снижения выручки за 2020 год. Несмотря на это последствия пандемии и ограничительных мер не оказали существенного влияния на финансовую устойчивость Общества и на фактические показатели рентабельности и прочие ключевые показатели эффективности за год, закончившийся 31 декабря 2021г.

«10» марта 2022г.

Генеральный директор



Александров А.С.

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

1.2. 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.	141 999	57 277	(42 286)	(92 704)	64 285
	5250	за 2020г.	8 643	133 356	-	-	141 999
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

1.4. 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	473 209	290 836	299 664
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель
Подпись

Александров Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2. Финансовые вложения

2.1. 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)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	32 450	-	-	(32 450)	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	32 450	-	-	(32 450)	-	-	-	-

2.2. 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 продаж) - всего	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель **Александров Александр Сергеевич**

 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

На начало года	
----------------	--

[illegible]

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Александров Александр Сергеевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
					поступление				выбыло								
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	103 861	(35 460)	192 901	-	(59 503)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5530	за 2020г.	166 786	(35 460)	4 275	-	(67 200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	90 101	(35 460)	182 048	-	(50 791)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5531	за 2020г.	130 393	(35 460)	2 447	-	(42 739)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 036	-	10 647	-	(1 182)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5532	за 2020г.	2 412	-	1 021	-	(1 397)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	11 724	-	206	-	(7 530)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5533	за 2020г.	33 981	-	806	-	(23 064)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	103 861	(35 460)	192 901	-	(59 503)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2020г.	166 786	(35 460)	4 275	-	(67 200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	35 460	-	35 460	-	35 460	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	35 460	-	35 460	-	35 460	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	долго- в краткосрочную задолженность	дебиторской в кредиторскую задолженность		кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	38 957	62 116	-	(9 448)	-	-	-	43	-
в том числе:	5580	за 2020г.	57 492	7 407	-	(25 941)	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	28 848	23 405	-	(8 047)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	29 679	6 235	-	(7 066)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 325	1 566	-	(1 192)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	6 156	923	-	(2 754)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 557	35 011	-	-	-	-	-	43	-
	5583	за 2020г.	20 623	-	-	(16 066)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 227	2 134	-	(208)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1 034	249	-	(55)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021г.	38 957	62 116	-	(9 448)	-	X	-	43	-
Итого	5570	за 2020г.	57 492	7 407	-	(25 941)	-	X	-	-	-
											91 626
											38 957

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	2 400
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	2 400
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель **Александр Сергеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	236 179	68 617
Расходы на оплату труда	5620	37 980	22 204
Отчисления на социальные нужды	5630	7 522	4 841
Амортизация	5640	8 010	1 290
Прочие затраты	5650	288 241	129 058
Итого по элементам	5660	577 932	226 010
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	577 932	226 010

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



Руководитель Александров Александр
 (подпись) Сергеевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	844	2 718	(2 391)	-	1 172
в том числе:						
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	5701	844	2 718	(2 391)	-	1 172



Руководитель Александров Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.