

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 Г
ООО «РЕЙЛ ГАРАНТ ФИНАНС»

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение

1. Общая информация
 - 1.1. Сведения о регистрации Общества
 - 1.2. Информация об органах управления Общества
 - 1.3. Основные виды деятельности Общества
 - 1.4. Среднесписочная численность работников Общества
 - 1.5. Экономическая среда
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности
 - 2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности
 - 2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу
 - 3.1. Раздел «Нематериальные активы»
 - 3.2. Раздел «Основные средства и доходные вложения в материальные ценности»
 - 3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств
 - 3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств
 - 3.2.2.1. Аренда основных средств
 - 3.2.2.2. Залог основных средств
 - 3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности
 - 3.3. Раздел «Финансовые вложения»
 - 3.4. Раздел «Запасы»
 - 3.5. Раздел «Дебиторская задолженность»
 - 3.6. Раздел «Кредиторская задолженность»
 - 3.7. Раздел «Кредиты и займы полученные»
 - 3.8. Раздел «Капитал и резервы»
 - 3.9. Раздел «Денежные средства и денежные эквиваленты»
 - 3.10. Раздел «Прочие активы»
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах
 - 4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности
 - 4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности
 - 4.3. Прочие доходы и расходы
 - 4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль
5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
 - 5.1. Информация о событиях после отчетной даты
 - 5.2. Информация о связанных сторонах
 - 5.3. Информация об исправлении ошибок
 - 5.4. Информация по отчетным сегментам
 - 5.5. Учет государственной помощи
 - 5.6. Информация по прекращаемой деятельности
 - 5.7. Информация об участии в совместной деятельности
 - 5.8. Информация об изменениях оценочных значений
 - 5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Рейл Гарант Финанс» (далее – Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ ГАРАНТ ФИНАНС», ИНН 7709870840, КПП 770901001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 08 февраля 2011 г.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 012638143

Место нахождения: 105005, Москва, ул. Радио, д.24, корп.1, этаж 3, помещение VI, комната 4

По состоянию на 01.01.2021 г. участниками Общества являлись:

Смыслов Сергей Рудольфович – 50 % УК

Гущин Сергей Анатольевич - 50% УК

По состоянию на 31.12.2020 г. участниками Общества являлись:

Смыслов Сергей Рудольфович – 50 % УК

Гущин Сергей Анатольевич - 50% УК

Уставный капитал общества составляет 30 020 тыс.руб. (Тридцать миллионов двадцать тысяч) рублей 00 копеек.

1.2. Информация об органах управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

1.3. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 08 февраля 2011г.

Основными видами деятельности Общества в 2018 г. являются:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность в области права;
- деятельность в области бухгалтерского учета;
- предоставление прочих услуг;
- деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- прочая вспомогательная деятельность железнодорожного транспорта.

На деятельность Общества оказывают влияние следующие основные риски:

- Риск неуплаты задолженностей
- Риск невыполнения договорных обязательств арендатором
- Риск увеличения процентных ставок
- Кредитный риск

Деятельность Общества направлена на оптимизацию всех видов рисков и минимизацию потерь по ним.

1.4. Среднесписочная численность работников Общества

за 2020 год – 7 человек;

за 2021 год - 6 человек.

1.5. Экономическая среда

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим покупателям и сотрудникам, а именно продолжает деятельность с переводом 30% сотрудников на удаленную работу.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст.9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

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

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

В целях применения норм ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), оказывает влияние на финансовые результаты и составляет свыше

5% от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Положение «Учетная политика ООО «РЕЙЛ ГАРАНТ ФИНАНС» для целей бухгалтерского учета» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 80 от 31 декабря 2013 г., разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

В 2021 году в Учетную политику не вносились дополнения, оказывающие существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты деятельности Общества и (или) движение денежных средств.

Внесенные в Учетную политику в 2021 году изменения связаны с применением, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180-н.

В 2022 году в Учетную политику Общества не будут вноситься существенные изменения, влекущие необходимость корректировки данных предыдущих периодов.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Средний курс иностранной валюты при пересчете стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли Обществом не применяется.

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и кассе, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату - 31.12.2021 года.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленные ЦБ РФ, на отчетную дату составили - 1 доллар США – 74,2956, 1 евро – 84,0695.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленные ЦБ РФ, на 31.12.2020 составили – 1 доллар США – 73,8757, 1 евро – 90,6824.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат (прочие доходы (расходы)) по мере совершения операций и на каждую отчетную дату.

Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются активы, удовлетворяющие условиям, перечисленным в п.3 ПБУ 14/2007.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету, с учетом всех расходов на приобретение до момента (даты) его оприходования.

Исчисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Переоценка нематериальных активов, находящихся на балансе Общества, а также проверка на обесценение нематериальных активов не производится.

Основные средства и доходные вложения

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно

Основными средствами признаются активы, одновременно удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства единовременно по мере отпуска в производство (эксплуатацию).

Амортизация собственных объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Амортизация имущества, полученного в лизинг, при условии его учета на балансе лизингополучателя в составе обособленных групп однородных объектов, производится линейным методом.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации у предыдущих собственников, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Фактические затраты на ремонт основных средств, включаются в расходы по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные

п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады принимаются к учету в качестве финансовых вложений при условии выполнения следующих условий: депозит внесен на определенный срок, целью открытия депозита является получение дохода от размещения временно свободных средств (по депозиту начисляются проценты).

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах Общества производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Себестоимостью приобретенных (в том числе на условиях отсрочки (рассрочки) запасов считается только уплаченная или подлежащая уплате при их приобретении цена без учета скидок, уступок, премий и иных поощрений (п. 17 ФСБУ 5/2019).

При данном упрощенном способе затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования), на доведение до состояния, в котором запасы пригодны к использованию, и иные указанные в пп. "б" - "е" п. 11 ФСБУ 5/2019 затраты признаются расходом периода, в котором были понесены;

При оплате запасов неденежными средствами затраты, включаемые в их фактическую себестоимость, определяются по балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, даже если можно определить справедливую стоимость передаваемого имущества (п. 14 ФСБУ 5/2019).

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости; резервы под обесценение запасов не формируются (п. 32 ФСБУ 5/2019).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Проценты за предоставленные другим организациям займы признаются Обществом равномерно (ежемесячно) в течение срока договора займа в суммах причитающихся поступлений независимо от того, когда фактически поступят платежи согласно заключенных договоров займа.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров, (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором Общество признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы организации

Учет расходов (затрат) на выполнение работ, оказание услуг, приобретение и продажу товаров осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе статей затрат по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство». Счет 20 «Основное производство» ежемесячно закрывается на счет 90.02 «Себестоимость реализации».

Общехозяйственные расходы, связанные с управлением и содержанием Общества, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе "Оборотные активы".

Оценочные резервы

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- по сомнительным долгам. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительным долгом признается:

- дебиторская задолженность Общества, возникшая в связи с реализацией товаров (работ, услуг), которая не погашена по истечении 365 дней с момента ее возникновения, не обеспечена соответствующими гарантиями и у Общества отсутствует уверенность (информация) в получении оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности;
- не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (по авансам выданным), в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в выполнении поставщиками в течение 365 дней после отчетной даты обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100 % от суммы задолженности.

Между связанными сторонами резервы не создаются при наличии у Общества на отчетную дату следующих документов: подписанного сторонами акта сверки расчетов по договору и гарантийного письма, подтверждающего получение оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности по истечении 365 дней с момента ее возникновения или выполнение обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг) в течение 365 дней после отчетной даты.

- под обесценение финансовых вложений.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Оценочные обязательства

Общество в учете признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на отпуска сотрудников;

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется методом резервирования путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Арендованные основные средства учитываются в оценке, указанной в договорах на аренду. Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Если по условиям договора лизинга лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя, то стоимость лизингового имущества принимается к учету на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в общей сумме лизинговых платежей без учета НДС.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Выданные поручительства и залоги оцениваются и отражаются в отчетности в следующем порядке:

- поручительства - в размере меньшего из показателей: суммы поручительства по договору либо оставшегося к погашению долга на основании Справки о ссудной задолженности, выданной банком кредитором;
- залоги – в сумме залоговой стоимости.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Переданные в аренду основные средства учитываются в оценке, указанной в договорах на аренду.

Стоимость основных средств, переданных Обществом в субаренду, принимается в

оценке, соответствующей оценке по счету 001 «Арендованные основные средства».

Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской Обществу информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе соответственно внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. Нематериальные активы

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Пояснением к строке 1110 "Нематериальные активы" бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года является таблица «Наличие и движение нематериальных активов за 2020 год».

Пояснением к строке 1110 "Нематериальные активы" бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года является таблица «Наличие и движение нематериальных активов за 2021 год».

Таблицы содержат информацию о фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов, суммах начисленной амортизации на начало и конец года, поступлении и выбытии нематериальных активов, начислении амортизации за период.

Информация приводится в разрезе имеющихся объектов нематериальных активов.

В 2021 году способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов не изменялись.

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств

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

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2020 год».

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2021 год».

Таблицы представляют информацию о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец года, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период.

Указанные таблицы содержат информацию о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств в разрезе имеющихся групп объектов ОС.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Общества не числятся.

В отчетном периоде Общество не получало объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В отчетном периоде и в 2020 году операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов основных средств не производились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации у Общества отсутствуют.

3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств.

3.2.2.1. Аренда основных средств

Информация об объектах основных средств, предоставленных (полученных) по договорам аренды, в т.ч. финансовой аренды содержится в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2021
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (счет 01, 03)	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (з/счет 001)	1 256	594

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды, учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.

Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Информация о числящихся за балансом основных средствах, полученных по договорам аренды, в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за 2020 год» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за 2021 год».

Информация об учитываемом на балансе лизингополучателя лизинговом имуществе.

По состоянию на отчетную дату и 31.12.2020 года у Общества отсутствовало лизинговое имущество, учитываемое на балансе лизингодателя, а также лизинговое имущество, учитываемое на балансе лизингополучателя.

3.2.2.2. Залог основных средств

Основные средства, переданные в залог, по состоянию на отчетную дату и 31.12.2020 года у Общества отсутствуют.

3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности

По состоянию на отчетную дату и 31.12.2020 года Общество не имеет объекты основных средств, учитываемые в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

3.3. Финансовые вложения

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражены по их первоначальной стоимости с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Информация о стоимости на начало и конец отчетного года и движении за период финансовых вложений представлена в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2020 год». Аналогичная информация за 2021 год содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2021 год».

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

В отчетном периоде и предыдущих отчетных периодах Обществом не создавался резерв под обесценение финансовых вложений.

В отчетном периоде Обществом способы оценки финансовых вложений при их выбытии не изменялись.

У Общества отсутствуют случаи выбытия ценных бумаг и иных финансовых вложений (передачи другим организациям или лицам) по основаниям иным, чем продажа.

Финансовые вложения, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2021 года у Общества отсутствуют.

По состоянию на отчетную дату отсутствует задолженность заемщиков перед Обществом по договорам займа.

3.4. Запасы

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2020 год».

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2021 год».

Указанные таблицы содержат информацию о движении материально-производственных запасов Общества по видам запасов.

Оценочный резерв под обесценение запасов по состоянию на отчетную дату и на 31.12.2020 года не создавался.

В отчетном периоде Общество не передавало в залог материально-производственные запасы.

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создавался в соответствии с учетной политикой Общества с учетом характера долга, платежеспособности должника, оценки вероятности возврата долга.

Информация о размере и составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года» и «Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года» соответственно.

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о размере и составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года» и «Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года» соответственно.

3.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным банковским кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года представлена в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2021 года» соответственно.

Задолженность по долгосрочным банковским кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года у Общества отсутствует.

Случаи неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора займа (кредитного договора) в отчетном периоде отсутствуют.

3.8. Капитал и резервы

Размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества 30 020 тыс. руб.

В отчетном периоде величина уставного капитала не изменялась.

Величина чистых активов Общества на отчетную дату отрицательная и составила за

отчетный период сумму (301 333) тыс.руб. (за 2020 год - (290896) тыс.руб.).

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2021 года на балансе Общества денежные эквиваленты не числятся.

Состав денежных средств, отраженных по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса, а также по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя/строка 1250 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	2020 год	2 758	198
	2021 год	198	28
в том числе Расчетные счета (12501)	2020 год	2 583	23
	2021 год	23	28
Прочие специальные счета (12502)	2020 год	176	176
	2021 год	176	0

3.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2020	На 31.12.2021
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	1190	0	0
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	271	201
Денежные документы	12601	10	10
Расходы будущих периодов	12602	261	191

В бухгалтерской отчетности Расходы будущих периодов представлены с подразделением на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока погашения.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка, полученная от следующих видов деятельности:

- сдача имущества в аренду;
- аутсорсинг (кадровый, бухгалтерский, юридический, хозяйственный).

Расшифровка доходов от основной деятельности, отраженных по строке 2110

«Выручка» Отчета о финансовых результатах, в разрезе видов деятельности содержится в таблицах «Доходы по обычным видам деятельности за 2020» и «Доходы по обычным видам деятельности за 2021».

4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Расходы по обычным видам деятельности за 2020 год» и «Расходы по обычным видам деятельности за 2021 год».

Информация об управленческих расходах, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Управленческие расходы за 2020 год» и «Управленческие расходы за 2021 год».

Коммерческие расходы в отчетном периоде и в 2020 году отсутствовали.

4.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие доходы за 2020 год» и «Прочие доходы за 2021 год».

Информация о прочих расходах, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие расходы за 2020 год» и «Прочие расходы за 2021 год».

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатель текущего налога на прибыль в 2020 и 2021 годах отсутствует.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период, определяемый как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, составил 2 435 тыс.руб., в 2020 году аналогичный показатель составил 5 092 тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль за 2020 г. составил 5 472 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль за 2021 г. составил 2 551 тыс.руб.

В отчетном периоде постоянный налоговый расход равен 60 тыс.руб., в 2020 году постоянный налоговый доход составил 203 тыс.руб.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражены в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

5.1 Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)

У Общества отсутствуют события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Не имели место и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2021 год:

- решение о распределении прибыли и начислении дивидендов за 2021 г. не принималось;
- новые обязательства не приняты;

- новые займы и кредиты не получены, имущество в обеспечение кредитов не представлено, поручения и гарантии не получены;
- новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
- крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
- выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
- реорганизация (ликвидация) Общества не планируется;
- случаи конфискации государством активов отсутствуют;
- случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;
- реконструкция не планируется.

5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 № 48н.

Для Общества связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Перечень аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества по состоянию на 31.12.2020, представлен в таблице

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Гущин Сергей Анатольевич	г. Москва	- лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества - лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	50%
2	Смыслов Сергей Рудольфович	г. Москва	- лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества	50%
3.	Макаров Павел Рудольфович	г. Москва	-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо, принадлежит к группе, к которой принадлежит Общество	
4.	Общество с ограниченной ответственностью "Трубная транспортная компания"	105005, Москва, улица Радио, дом 24, корпус 1, этаж 3, помещение VI, кабинет 4з	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество;	
5.	Копанева Ольга Николаевна	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	

6.	Общество с ограниченной ответственностью "ТТК-Логистик"	670000, Республика Бурятия, город Улан-Удэ, улица Борсоева, д. 19Б, этаж 7, комната 1	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
7.	Тириакиди Александр Юрьевич	Московская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
8.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ СЕРВИС»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4е	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Вагонно-колесная мастерская»	Белгородская область, г. Старый Оскол	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
10.	Ширшов Константин Викторович	Белгородская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
11.	Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Промышленная Группа «ГАРАНТ»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4д	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
12.	Дорошко Игорь Васильевич	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
13	Общество с ограниченной ответственностью «ГорПроектРесурс»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4д	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
14	Общество с ограниченной ответственностью «Земляничная поляна»	Воронежская область, Таловский район, с. Верхняя Тишанка, ул. Гагарина, д. 2Г, офис 1	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
15	Шумайлова Анна Александровна	Московская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
16	Закрытое акционерное общество «Новооскольская зерновая компания»	309641, Белгородская область, Новооскольский район, г. Новый Оскол, ул. Бондарева, 2.	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	
17	Халиуллин Алексей Александрович	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	

Перечень аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества по состоянию на 31.12.2021, представлен в таблице

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
1	Гущин Сергей Анатольевич	г. Москва	- лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества - лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	50 %
2	Смыслов Сергей Рудольфович	г. Москва	- лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества	50%
3.	Макаров Павел Рудольфович	г. Москва	-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо, принадлежит к группе, к которой принадлежит Общество	0
4.	Общество с ограниченной ответственностью "Трубная транспортная компания"	105005, Москва, улица Радио, дом 24, корпус 1, этаж 3, помещение VI, кабинет 4з	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество; -лицо в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20%долей	0
5.	Копанева Ольга Николаевна	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ СЕРВИС»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4е	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Вагонно-колесная мастерская»	Белгородская область, г. Старый Оскол	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
8.	Ширшов Константин Викторович	Белгородская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
9	Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Промышленная Группа «ГАРАНТ»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4д	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
10.	Дорошко Игорь Васильевич	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное	0

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
			Общество	
11	Общество с ограниченной ответственностью «ГорПроектРесурс»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4д	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Земляничная поляна»	Воронежская область, Таловский район, с. Верхняя Тишанка, ул. Гагарина, д. 2Г, офис 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
13.	Акционерное общество «Новая зерновая компания»	309814, Белгородская область, г.о. Алексеевский, с. Красное, ул. Заречная, дом 8/2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
14.	Шумайлова Анна Александровна	Московская область	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом по состоянию на 31.12.2020 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	ТТК ООО	105005, Москва г, Радио ул, дом № 24, корпус 1, этаж 3, пом. VI, кабинет 4з	- лицо имеет долю Общества в размере 251,5/503	Список аффилированных лиц	0%
2	ТТКЛ ООО	670000, Республика Бурятия, город Улан-Удэ, улица Борсоева, д. 19Б, этаж 7, комната 1	- лицо имеет долю Общества в размере 0,01%.	Список аффилированных лиц	0%

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом по состоянию на 31.12.2021 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	ТТК ООО	105005, Москва г, Радио ул, дом № 24, корпус 1, этаж 3, пом. VI, кабинет 4з	- лицо имеет долю Общества в размере 503/503	Список аффилированных лиц	0%

Бенефициарными владельцами Общества по состоянию на 31.12.2021 являются Гущин С.А. и Смыслов С.Р.

Обществом и связанными сторонами в 2021 году осуществлялись следующие хозяйственные и финансовые операции:

продажа товаров, работ, услуг;
предоставление имущества в аренду;
реализация имущественного права;
получение займов.

Продажа связанным сторонам товаров, работ, услуг, основных средств и других активов, предоставление имущества в аренду

Наименование компании	Вид операций	(тыс. руб.) Выручка от продаж (с НДС)	
		2020 г.	2021 г.
ООО «ТТК»	Реализация услуг	1 440	1 440
ООО «Рейл Сервис»	Реализация услуг (в т.ч. аренда)	1 170	720
ИПГ Гарант ООО	Реализация имущественного права	50	
ООО ГПР	Реализация услуг	960	1440

В отчетном периоде и в 2021 году Обществом не приобретались у связанных сторон товары, работы, услуги, основные средства и другие активы; Общество не получало имущества в аренду

Установление цены по указанным выше сделкам производилось на договорной основе с учётом рыночных цен, действующих в момент заключения договора в конкретном регионе по каждому виду операций.

Информация о займах, полученных Обществом от связанных сторон, содержится в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2021 года» к разделу 3.7 «Кредиты и займы полученные» настоящих Пояснений.

Информация о займах, предоставленных Обществом связанным сторонам, содержится в таблице к разделу 3.3. «Финансовые вложения» настоящих Пояснений.

Информация о расчетах со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года содержится в таблицах «Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года», «Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года», «Дебиторская задолженность на

31.12.2021 года» и «Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года» к разделам 3.5 «Дебиторская задолженность» и 3.6 «Кредиторская задолженность» настоящих Пояснений.

Обществом резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в отчетном периоде не формировались.

Списание сумм задолженностей нереальных для взыскания по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Обществом в течение отчетного периода были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 9 163 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 3 160 тыс. руб.

В 2020 году Обществом были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 18 267 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 6 396 тыс. руб.

5.3. Информация об исправлении ошибок

Общество в 2021 году не корректировало существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, в результате которых данные за 2020 год несопоставимы с данными за 2020 год.

5.4. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

5.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

5.6. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2021г. чистые активы Общества отрицательные и составляют сумму (301 333) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. чистые активы Общества отрицательные и составляют сумму (290 896) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. чистые активы Общества отрицательные и составляют сумму (238 200) тыс. руб.

Причинами образования отрицательной величины чистых активов Общества является получение убытков.

Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Вместе с тем, Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность и проводит работу по повышению уровня чистых активов.

В частности, в 2022 году руководство Общества предпримет все необходимые мероприятия, способствующие улучшению показателей отчетности Общества.

Финансирование Общества в 2022 году планируется за счет поступлений от покупателей и заказчиков, а в случае дефицита денежных средств - за счет заемных средств от связанных сторон Общества.

Из изложенного следует, что бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или

существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствует информация о том, что деятельность может прекратиться в течение 2022 года.

5.7. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

5.8. Информация об изменениях оценочных значений

В отчетном периоде Обществом не создавались оценочный резерв под обесценение финансовых вложений и оценочный резерв под обесценение запасов.

В отчетном периоде Обществом не изменялось оценочное значение – срок полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов.

По состоянию на 31.12.2020 года размер резерва по сомнительным долгам составил 2 636 тыс.руб.

В текущем отчетном периоде оценочные значения изменялись за счет

- доначисления резерва по сомнительным долгам в сумме – 78 тыс.руб.

- восстановления резерва по сомнительным долгам в сумме - 18 тыс.руб.;

- списания за счет резерва по сомнительным долгам дебиторской задолженности в сумме 1 156 тыс.руб.

Размер резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2021 года составил 1 540 тыс.руб.

5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах, условных активах.

Оценочные обязательства

Информация об остатках и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в таблице «Оценочные обязательства за 2020 год» к настоящим Пояснениям.

Информация об остатках и движении оценочных обязательств в 2021 году представлена в таблице «Оценочные обязательства за 2021 год».

В отчетном периоде признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 873 тыс.руб.; погашено оценочное обязательство на сумму 492 тыс.руб.; сумма восстановленного оценочного обязательства составила – 21 тыс.руб. Остаток на 31.12.2021 года составил 1 435 тыс.руб.

В 2020 году признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 1 147 тыс.руб.; погашено оценочное обязательство на сумму 904 тыс.руб.; сумма восстановленного оценочного обязательства составила 33 тыс.руб. Остаток на 31.12.2021 года составил 1435 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2021 г. оценочные обязательства по судебным решениям в учете Общества не признавались.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Информация об условных обязательствах по арендованным основным средствам содержится в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за 2020 год» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за 2021» к разделу 3.2.2.1 «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 года у Общества отсутствуют условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п.9-11 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки, образованные поступлением (выплатами) по агентским договорам, и определенные в договорах с контрагентами как возмещаемые, то есть не являющиеся затратами Общества, раскрываются в отчетности свернуто в сумме, влияющей на остаток денежных средств на отчетную дату.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, а также суммы НДС, уплаченные в бюджет РФ, и возмещенные из бюджета показаны свернуто в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи».

Суммы, направленные на общехозяйственные расходы, выплаченные по договорам гражданско-правового характера за оказанные услуги, выполненные работы, по имущественному и личному страхованию отражены по строке 4129 «Прочие платежи».

Существенные денежные потоки, полученные (выплаченные) от организаций(ям), которые признаются связанными сторонами, отражаются в отчетности от аналогичных денежных потоков обособлено.

Информация о денежных потоках между Обществом и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными (связанные стороны), содержится в таблице

(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Сумма, 2020 г., в т.ч. НДС	Сумма, 2021 г., в т.ч. НДС	Вид операции
ООО «Трубная Транспортная Компания»	12 560	1440	Оплата от покупателя
	3 900	8505	Получение займа
	50	0	Оплата за приобретенное имущественное право
ООО «Рейл Сервис»	1 170	720	Оплата от покупателя
ООО ГПР	840	1 440	Оплата от покупателя

В отчетном периоде лизинговые платежи отсутствовали; лизинговые платежи в отчете о движении денежных средств за 2020 год были отражены в строке 4121 и составили – 374 тыс.руб

Неиспользованных кредитных линий по состоянию на 31.12.2021 у Общества нет.

Генеральный директор

П.Р. Макаров

17 марта 2022 г.

к разделу 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение нематериальных активов за 2020год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная	Накопленная			
Нематериальные активы - всего	1110	204	136				22	204	158
в том числе									
Товарный знак REIL GARANT		74	53				8	74	61
Товарный знак ООО "РГФ" (1)		28	15				3	28	18
Товарный знак ООО "РГФ" (2)		28	15				3	28	18
Товарный знак РЕЙЛ ГАРАНТ		74	53				8	74	61

«Наличие и движение нематериальных активов за 2021 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная	Накопленная			
Нематериальные активы - всего	1110	204	158				22	204	179
в том числе									
Товарный знак REIL GARANT		74	61				8	74	69
Товарный знак ООО "РГФ" (1)		28	18				3	28	21
Товарный знак ООО "РГФ" (2)		28	18				3	28	21
Товарный знак РЕЙЛ ГАРАНТ		74	61				8	74	69

к разделу 3.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение основных средств за 2020 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало периода			За период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Основное средство										
	60	10	50		12			60	22	38
Производственный и хозяйственный инвентарь	60	10	50		12			60	22	38
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	85	7	79		20			85	27	59
Транспортные средства	85	7	79		20			85	27	59
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	10,090	10,090						10,090	10,090	
Офисное оборудование	10,090	10,090						10,090	10,090	
БК Сервер WIT 2U 2xXeon SATA (2x Xeon X5675 3.06GHz), 000003300, 09.02.2012	162	162						162	162	
БК ЭВМ Сервер WIT/Intel S5520HC/Intel SC5600LX, 000003301, 09.02.2012	295	295						295	295	
БК ЭВМ Сервер WIT/Intel S5520HC/Intel SC5600LX, 000003302, 09.02.2012	295	295						295	295	
	295	295						295	295	
Дисковый массив HP StorageWorks D2600 w/12 600GB (1), 000003537, 23.04.2013	213	213						213	213	
	213	213						213	213	
Дисковый массив HP StorageWorks D2600 w/12 600GB (2), 000003538, 23.04.2013	213	213						213	213	
	213	213						213	213	
Дисковый массив HP StorageWorks D2700 600GB, 000003539, 23.04.2013	380	380						380	380	
	380	380						380	380	
Дополнительная батарея APC Smart-UPS RT RM battery pack, Extended-Run SURT192RMXLBP2, 000003287, 000003287, 25.11.2011	74	74						74	74	
	74	74						74	74	
Дополнительная батарея APC Smart-UPS RT RM battery pack, Extended-Run SURT192RMXLBP2, 000003288, 000003288, 25.11.2011	74	74						74	74	
	74	74						74	74	
ИБП APC Smart-UPS RT RM, 20kVA/16kW SURT20KMXLI On-Line,1:1 or 3:1.Rack 12U, 000003279, 000003279, 25.11.2011	284	284						284	284	

		284	284					284	284	
ИБП APC Symmetria SYA16K16IXR, 000003671, 19.03.2014		542	542					542	542	
		542	542					542	542	
Интерфейсный модуль Digi AnywhereUSB 14 port USB over IP Hub with Multi-host Connections, 000003711, 25.03.2015		102	102					102	102	
		102	102					102	102	
Интерфейсный модуль Digi AnywhereUSB 14 port USB over IP Hub with Multi-host Connections, 000003712, 29.01.2015		103	103					103	103	
		103	103					103	103	
Коммуникационный шкаф IBM 42U 6/у, 000003232, 000003232, 01.07.2011		45	45					45	45	
		45	45					45	45	
Коммутатор IBM System Storage SAN24 D-4 Express, 000003212, 000003212, 27.09.2011		198	198					198	198	
		198	198					198	198	
Коммутатор IBM System Storage SAN24 D-4 Express, 000003213, 000003213, 27.09.2011		426	426					426	426	
		426	426					426	426	
Коммутатор L2 управляемый DL-DGS-3420-52T 1, 000003662, 01.10.2013		56	56					56	56	
		56	56					56	56	
Коммутатор L2 управляемый DL-DGS-3420-52T 2, 000003663, 01.10.2013		56	56					56	56	
		56	56					56	56	
Консоль AdderView RackDrawer, 000003466, 07.03.2012		59	59					59	59	
		59	59					59	59	
Контроллер беспроводной сети с поддержкой до 240 точек доступа, 000003660, 01.10.2013		108	108					108	108	
		108	108					108	108	
Ленточный накопитель IBM LTO-5 FC Half-high Tape Drive for TS3100 (35732UL), 000003214, 000003214, 27.09.2011		79	79					79	79	
		79	79					79	79	
Ленточный привод для библиотеки IBM TS3100 Uitrin Driveless Tape Library, 000003216, 000003216, 27.09.2011		81	81					81	81	
		81	81					81	81	
Сервер ESA C170, 000003670, 18.03.2014		69	69					69	69	
		69	69					69	69	
Сервер HP Proliant DL 180 Gen9 E5-2609v3 Hot Plug Rack (2U)/Xeon6C 1.9GHz (15Mb)/778455-B21 (1), 000003746, 21.04.2016		231	231					231	231	
		231	231					231	231	

Сервер HP Proliant DL 180 Gen9 E5-2609v3 Hot Plug Rack (2U)/Xeon6C 1.9GHz (15Mb)/778455-B21 (2), 000003747, 21.04.2016	244	244						244	244	
	244	244						244	244	
Сервер HP Proliant DL580R07 (1), 000003449, 05.03.2012	963	963						963	963	
	963	963						963	963	
Сервер HP Proliant DL580R07 (2), 000003450, 05.03.2012	963	963						963	963	
	963	963						963	963	
Сервер HP Proliant DL580R07 E7-4850, 000003536, 23.04.2013	874	874						874	874	
	874	874						874	874	
Сетевое хранилище NETGEAR ReadyNAS 3220 2U Rack 12-bay SSD/SATA, 000003675, 16.01.2014	113	113						113	113	
	113	113						113	113	
Система хранения HP MSA 1040 FC SFF Modular Smart Array System E7W00A, 000003745, 21.04.2016	1,792	1,792						1,792	1,792	
	1,792	1,792						1,792	1,792	
Система хранения данных HPStorage Ext, 000003467, 07.03.2012	325	325						325	325	
	325	325						325	325	
Хранилище ReadyNAS 4312 в стойку на 12 SSD/SATA дисков с резервным блоком питания и 10G SFP, 000003753, 08.12.2016	668	668						668	668	
	668	668						668	668	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	1,272	1,272			877	877		395	395	
Офисное оборудование	395	395						395	395	
МФУ Kyocera FS-C8525MFP 2, 000003661, 01.10.2013	79	79						79	79	
	79	79						79	79	
Переключатель IBM Local 2*16 Console Manager (LCM16), 000003704, 14.08.2014	107	107						107	107	
	107	107						107	107	
Система хранения HP P2000 FC DC SFF Modular Smart Array System, 000003683, 04.04.2014	208	208						208	208	
	208	208						208	208	
Транспортные средства	877	877			877	877				
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1,036	476	561	187				1,036	662	374
Офисное оборудование	994	434	561	187				994	620	374
Производственный и хозяйственный инвентарь	42	42						42	42	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	266	167	99	21				266	188	78
Офисное оборудование	266	167	99	21				266	188	78
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	4,414	4,121	293	265				4,414	4,386	28
Производственный и хозяйственный инвентарь	4,414	4,121	293	265				4,414	4,386	28
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	149	81	68	10				149	91	58
Производственный и хозяйственный инвентарь	149	81	68	10				149	91	58
Итого	17,373	16,223	1,150	514	877	877	16,495	15,860	636	

к разделу 3.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение основных средств за 2021 год»

Наименование показателя	На начало периода			За период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Офисное оборудование	11,744,710.88	11,292,615.26		452,095.62	199,679.66			11,744,710.88	11,492,294.92	252,415.96
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	10,089,726.68	10,089,726.68						10,089,726.68	10,089,726.68	
Интерфейсный модуль Digi	102,054.84	102,054.84						102,054.84	102,054.84	
Интерфейсный модуль Digi	103,321.86	103,321.86						103,321.86	103,321.86	
Система хранения HP MSA 1040	1,791,763.57	1,791,763.57						1,791,763.57	1,791,763.57	
Сервер HP Proliant DL 180 Gen9 E5-	230,974.16	230,974.16						230,974.16	230,974.16	
Сервер HP Proliant DL 180 Gen9 E5-	243,787.70	243,787.70						243,787.70	243,787.70	
Хранилище ReadyNAS 4312 в	668,343.18	668,343.18						668,343.18	668,343.18	
Сервер ESA C170	69,480.68	69,480.68						69,480.68	69,480.68	
ИБП APC Symmetria	542,008.24	542,008.24						542,008.24	542,008.24	
Сетевое хранилище NETGEAR	113,080.82	113,080.82						113,080.82	113,080.82	
Дополнительная батарея APC	74,239.32	74,239.32						74,239.32	74,239.32	
Дополнительная батарея APC	74,239.32	74,239.32						74,239.32	74,239.32	
Сервер HP Proliant DL580R07 (1)	963,244.66	963,244.66						963,244.66	963,244.66	
Сервер HP Proliant DL580R07 (2)	963,244.66	963,244.66						963,244.66	963,244.66	
Консоль AdderView RackDrawer	59,002.87	59,002.87						59,002.87	59,002.87	
Система хранения данных	325,080.25	325,080.25						325,080.25	325,080.25	
ИБП APC Smart-UPS RT RM,	284,046.10	284,046.10						284,046.10	284,046.10	
Контроллер беспроводной сети с	107,843.23	107,843.23						107,843.23	107,843.23	
Коммутатор L2 управляемый DL-	56,082.21	56,082.21						56,082.21	56,082.21	
Коммутатор L2 управляемый DL-	56,082.21	56,082.21						56,082.21	56,082.21	
БК Сервер WIT 2U 2xXeon SATA	162,296.64	162,296.64						162,296.64	162,296.64	
БК ЭВМ Сервер WIT/Intel	294,864.43	294,864.43						294,864.43	294,864.43	
БК ЭВМ Сервер WIT/Intel	294,864.43	294,864.43						294,864.43	294,864.43	
Сервер HP Proliant DL580R07 E7-	874,207.05	874,207.05						874,207.05	874,207.05	
Дисковый массив HP StorageWorks	213,136.44	213,136.44						213,136.44	213,136.44	
Дисковый массив HP StorageWorks	213,136.44	213,136.44						213,136.44	213,136.44	
Дисковый массив HP StorageWorks	379,997.46	379,997.46						379,997.46	379,997.46	
Коммутатор IBM System Storage	198,450.13	198,450.13						198,450.13	198,450.13	
Коммутатор IBM System Storage	425,911.67	425,911.67						425,911.67	425,911.67	
Ленточный накопитель IBM LTO-5	79,456.21	79,456.21						79,456.21	79,456.21	
Ленточный привод для библиотеки	80,740.14	80,740.14						80,740.14	80,740.14	
Коммуникационный шкаф IBM	44,745.76	44,745.76						44,745.76	44,745.76	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	394,866.10	394,866.10						394,866.10	394,866.10	
Система хранения HP P2000 FC	208,090.68	208,090.68						208,090.68	208,090.68	
Переключатель IBM Local 2*16	107,368.64	107,368.64						107,368.64	107,368.64	
МФУ Kyocera FS-C8525MFP 2	79,406.78	79,406.78						79,406.78	79,406.78	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	994,280.54	620,274.85		374,005.69	178,540.82			994,280.54	798,815.67	195,464.87
Межсетевой экран Cisci ASA 5525-	168,064.22	152,057.76		16,006.46	16,006.46			168,064.22	168,064.22	
Коммутатор Cisco Catalyst 2960-XR	356,328.82	198,609.64		157,719.18	70,097.52			356,328.82	268,707.16	87,621.66
Маршрутизатор Cisco Cisco ISR	469,887.50	269,607.45		200,280.05	92,436.84			469,887.50	362,044.29	107,843.21
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	265,837.56	187,747.63		78,089.93	21,138.84			265,837.56	208,886.47	56,951.09
Коммутатор WS-C2960XR-48TS-1	186,381.35	108,291.42		78,089.93	21,138.84			186,381.35	129,430.26	56,951.09
Ленточный накопитель IBM LTO-5	79,456.21	79,456.21						79,456.21	79,456.21	
Транспортные средства	85,331.66	26,770.72		58,560.94	20,078.04			85,331.66	46,848.76	38,482.90
Первая группа (от 1 года до 2 лет)	85,331.66	26,770.72		58,560.94	20,078.04			85,331.66	46,848.76	38,482.90
Транспортное средство Hyundai VI	85,331.66	26,770.72		58,560.94	20,078.04			85,331.66	46,848.76	38,482.90
Производственный и хозяйственный инвентарь	4,665,369.51	4,540,361.37		125,008.14	50,379.27			4,665,369.51	4,590,740.64	74,628.87
	60,095.93	22,035.20		38,060.73	12,019.20			60,095.93	34,054.40	26,041.53
Стол Reventon" 340*100*2.5	60,095.93	22,035.20		38,060.73	12,019.20			60,095.93	34,054.40	26,041.53

Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет	41,949.15	41,949.15					41,949.15	41,949.15	
Серверная стойка IBM ExpSell S2	41,949.15	41,949.15					41,949.15	41,949.15	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет	4,414,262.77	4,385,785.42	28,477.35	28,477.35			4,414,262.77	4,414,262.77	
Произведение живописи с	285,725.34	285,725.00	0.34	0.34			285,725.34	285,725.34	
Произведение живописи с	124,574.47	124,574.47					124,574.47	124,574.47	
Произведение живописи с	525,326.45	525,326.45					525,326.45	525,326.45	
Произведение живописи с	45,758.03	45,757.80	0.23	0.23			45,758.03	45,758.03	
Произведение живописи с	265,478.97	265,478.97					265,478.97	265,478.97	
Произведение живописи с	67,776.97	67,776.97					67,776.97	67,776.97	
Произведение живописи с	258,498.84	258,498.84					258,498.84	258,498.84	
Произведение живописи с	91,516.06	91,515.60	0.46	0.46			91,516.06	91,516.06	
Произведение живописи с	158,655.28	153,088.10	5,567.18	5,567.18			158,655.28	158,655.28	
Произведение живописи с	433,658.34	433,658.34					433,658.34	433,658.34	
Произведение живописи с	229,715.81	229,715.81					229,715.81	229,715.81	
Произведение живописи с	51,432.02	51,431.60	0.42	0.42			51,432.02	51,432.02	
Произведение живописи с	428,946.79	428,946.79					428,946.79	428,946.79	
Произведение живописи с	62,287.24	62,287.24					62,287.24	62,287.24	
Произведение живописи с	51,432.02	51,431.60	0.42	0.42			51,432.02	51,432.02	
Произведение живописи с	51,432.02	51,431.60	0.42	0.42			51,432.02	51,432.02	
Произведение живописи с	258,498.84	258,498.84					258,498.84	258,498.84	
Произведение живописи с	203,533.85	196,391.80	7,142.05	7,142.05			203,533.85	203,533.85	
Произведение живописи с	78,867.72	78,867.72					78,867.72	78,867.72	
Произведение живописи с	92,422.96	92,422.96					92,422.96	92,422.96	
Произведение живописи с	205,728.05	205,728.05					205,728.05	205,728.05	
Произведение живописи с	58,580.58	54,609.50	3,971.08	3,971.08			58,580.58	58,580.58	
Произведение живописи с	58,580.58	54,609.50	3,971.08	3,971.08			58,580.58	58,580.58	
Произведение живописи с	124,574.47	124,574.47					124,574.47	124,574.47	
Произведение живописи с	45,208.97	45,208.90	0.07	0.07			45,208.97	45,208.97	
Произведение живописи с	57,693.00	53,781.20	3,911.80	3,911.80			57,693.00	57,693.00	
Произведение живописи с	57,693.00	53,781.20	3,911.80	3,911.80			57,693.00	57,693.00	
Фотоизображение с названием	40,666.10	40,666.10					40,666.10	40,666.10	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20	149,061.66	90,591.60	58,470.06	9,882.72			149,061.66	100,474.32	48,587.34
Картина Комаров "Портреты	49,687.22	30,197.20	19,490.02	3,294.24			49,687.22	33,491.44	16,195.78
Картина Комаров "Портреты	49,687.22	30,197.20	19,490.02	3,294.24			49,687.22	33,491.44	16,195.78
Картина Комаров "Портреты	49,687.22	30,197.20	19,490.02	3,294.24			49,687.22	33,491.44	16,195.78
Итого	16,495,412.05	15,859,747.35	635,664.70	270,136.97			16,495,412.05	16,129,884.32	365,527.73

к разделу 3.2.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за 2020 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		4,577	23	3,345	1,256
в том числе по контрагентам:					
ВЕСТ КОЛЛ ЛТД ООО	договор аренды	20			20
ВТБ Лизинг АО	договор финансовой аренды	2,795		2,795	
ИП Ворошилов Владимир Владимирович	договор аренды	334		167	167
ИП Перегон Геннадий Владимирович	договор аренды	668		292	376
Туполев Эстейт 3 ООО	договор аренды	95			95
УК Логистика ООО	договор аренды	665	23	90	598

к разделу 3.2.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» за 2021 год

(тыс.руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		1,255	574	1,236	594
в том числе по контрагентам:					
ВЕСТ КОЛЛ ЛТД ООО	договор аренды	20			20
УК Логистика ООО	договор аренды	598	65	598	65
ИП Ворошилов Владимир Владимирович	договор аренды	167		167	
ИП Перегон Геннадий Владимирович	договор аренды	376		376	
Туполев Эстейт 3 ООО	договор аренды	95	509	95	509

к разделу 3.2.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021год

«Полученное в финансовую аренду лизинговое имущество, числящееся на балансе за 2020 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя/вид основных средств	Стоимость на начало года	Изменения за период			Стоимость на конец года
		Поступило	Начислена амортизация	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, всего	0	0	0	0	0
в том числе по виду основных средств:					

к разделу 3.2.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021

«Полученное в финансовую аренду лизинговое имущество, числящееся на балансе за 2021 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя/вид основных средств	Стоимость на начало года	Изменения за период			Стоимость на конец года
		Поступило	Начислена амортизация	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, всего	0	0	0	0	0
в том числе по виду основных средств:					
	0	0	0	0	0

к разделу 3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение финансовых вложений за 2020 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	6	0	1	5
в том числе:					
вклад в уставный капитал	11702	6	0	1	5
в том числе:					
ТТК ООО		1	0	1	0
ТТК-Логистик ООО		5	0	0	5
Краткосрочные, всего	1240	1,832	0	0	1,832
в том числе займы выданные:	12401	0	0	0	0
<i>в т.ч.связанные стороны</i>					
депозиты	12402	0	0	0	0
приобретенные права требования	12403	1,832	0	0	1,832

к разделу 3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение финансовых вложений за 2021 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	5	10	5	10
в том числе:					
вклад в уставный капитал	11702	5	10	5	10
ООО Фирма МИКСТРЕЙД		0	10	0	10
ТТК ООО		0	0	0	0
ТТК-Логистик ООО		5	0	5	0
Краткосрочные, всего	1240	1,832	0	0	1,832
в том числе:					
займы выданные	12401				
приобретенные права требования	12403	1,832	0	0	1,832

к разделу 3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение запасов за 2020 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
			Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	1210	466	342	785	22
в том числе Материалы	12101	466	342	785	22
Товары для перепродажи	12102	0	0	0	0
Резерв под обесценение товара	12102	0	0	0	0
Расходы на продажу	12103	0	0	0	0

к разделу 3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

«Наличие и движение запасов за 2021 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
			Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	1210	22	110	115	17
в том числе Материалы	12101	22	110	115	17
Товары для перепродажи	12102	0	0	0	0
Резерв под обесценение товара	12102	0	0	0	0

к разделу 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Дебиторская задолженность за 2020 год

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	4,212
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		4,212
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	170
АБИУС ООО		4
АЭРОТОН КОРПОРЕЙТ ТРЭВЕЛ ООО		13
ВЕСТ КОЛЛ ЛТД ООО		72
ВиЛэнд ООО		374
ВРК-2 АО		4
ВымпелКом ПАО		235
ГетТакси Рус		0
ИБФ-МОТОРС ООО		3
Интерфакс АО		25
Комус ООО		12
Королевская вода ООО		3
Лаборатория технологий ООО		31
Мобильные ТелеСистемы ПАО		1
Отмара.нет ООО		1
Пилот-Групп ООО		5
Просперити Медиа ООО		55
РГ-транс ООО		47
Региональный Сетевой Информационный Центр АО		2
Руна АО		8
Си-Эн-Эс ООО		13
Столичные интерьеры ООО		0
ТаймПэд ЛТД ООО		102
Транс информ ООО		0
УК Логистика ООО		52
Урал-Пресс Подписка ООО		15
Директор по безопасности		1
УФПС г.Москвы - филиал ФГУП Почта России		22
Хэдхантер ООО		0
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-930
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	388
ВКМ ООО		17
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		0
ГПР ООО		120
Пряников Д.Ю.		3
РГ-транс ООО		1,348
РЖД ОАО		177
СЦ ТТМ ООО		62
ТТК-Логистик ООО		120
Туполев Эстейт 3 ООО		6
ЭкоРейлПро ООО		60
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-1,525
Расчеты по налогам и сборам	12303	3,405
НДС		2,067
Налог на прибыль		116
прочие налоги		1,222
Расчеты по социальному страхованию	12304	129

Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	120
Ингосстрах СПАО		4
СК Росгосстрах ПАО		8
ИП Ворошилов Владимир Владимирович		28
ВРК-2 АО		124
ИП Перегон Геннадий Владимирович		56
РЖД ОАО		46
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		24
ТТК ООО		1
Шидова Элеонора Хапаговна		10
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-181
<i>в т.ч. связанные стороны</i>		258
<i>ТТК ООО</i>		<i>1</i>
<i>ТТК-Логистик ООО</i>		<i>120</i>
<i>ГПР ООО</i>		<i>120</i>
<i>ВКМ ООО</i>		<i>17</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе		0

к разделу 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Дебиторская задолженность за 2021 год

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	2,438
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	47
АБИУС ООО		4
АЭРОТОН КОРПОРЕЙТ ТРЭВЕЛ ООО		13
ВымпелКом ПАО		4
Интерфакс АО		1
Комус ООО		12
КОРОЛЕВСКАЯ ВОДА ООО		1
Мобильные ТелеСистемы ПАО		1
Отмара.нет ООО		1
Тринити Инвест НАО		26
ПОЧТА РОССИИ АО		22
ПЭЙДЖМАСТЕР ООО		4
РГ-транс ООО		47
Региональный Сетевой Информационный Центр АО		2
УК Логистика ООО		16
Урал-Пресс Подписка ООО		15
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-119
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	233
ВКМ ООО		17
ГПР ООО		120
Пряников Дмитрий Юрьевич		3
РГ-транс ООО		1,348
ТТК-ЛОГИСТИК ООО		53
Туполев Эстейт 3 ООО		6
ЭкоРейлПро ООО		60
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-1,374
Расчеты по налогам и сборам	12303	2,119
НДС		2,116
Налог на прибыль		1
прочие налоги		1
Расчеты по социальному страхованию	12304	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	0
Расчеты с подотчетными лицами	12306	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	11
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	27
Королевская вода ООО		2
РЖД ОАО		46
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		24
ТТК ООО		1

<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		-46
<i>в т.ч. связанные стороны</i>		<i>1</i>
<i>ТТК ООО</i>		<i>1</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе		0

Кредиторская задолженность за 2020г.

(тыс.руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	0
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	2,626
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		2,626
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1,004
АБИУС ООО		33
БЕСТКОМ МСК ООО		39
ВЕСТ КОЛЛ ЛТД ООО		2
ВТК ООО		0
Газпромнефть - Корпоративные продажи ООО		0
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		67
Городской медицинский центр ООО		5
Гранд Сервис Билдинг ООО		2
Гуреев П.А.		9
Дальвагоноремонт ООО		185
ИИТ ОАО		6
Индустрия Автоматизации ООО		16
ИСКРАТЕЛЕКОМ ЗАО		23
Оптима ТрансАвто ООО		1
ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ООО		210
Пауэр Телеком ЗАО		4
Райнстоун ООО		16
Скартел ООО		17
СЦ ТТМ ООО		324
ФРЕЙТ ЛИНК АО		0
ЭКОДАР-ИПМ ООО		3
ЭН-Сервис ООО		40
ЮЛИТЕКС ООО		0
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	399
Оптима ТрансАвто ООО		33
РЕЙЛ ТРАНС ООО		318
РСТ ООО		1
РТА-Гортфилд		0
СЦ ТТМ ООО		133
ТРАНС СИНЕРГИЯ ООО		
76AB		-86
Расчеты по налогам и сборам	15203	88
Транспортный налог		88
НДС		0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1,073,093
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	7,500
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	55
ГРС		35
ВТБ Лизинг		0
СЦ ТТМ ООО		0
Алые паруса НО БФ		0
Оптима ТрансАвто ООО		20

<i>в т.ч. связанные стороны</i>		0
<i>ТТК ООО</i>		<i>0</i>
<i>ТТК-Логистик ООО</i>		<i>0</i>
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе		0

Кредиторская задолженность за 2021г.

(тыс.руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1,008
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1,008
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	565
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		20
Городской медицинский центр ООО		5
Гранд Сервис Билдинг ООО		2
Гуреев П.А.		9
ИИТ ОАО		6
Индустрия Автоматизации ООО		16
ИП Перегон Геннадий Владимирович		7
ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ООО		215
Пауэр Телеком ЗАО		4
Скартел ООО		14
СЦ ТТМ ООО		266
ФРЕЙТ ЛИНК АО		1
СКБ Контур ООО		0
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	111
СЦ ТТМ ООО		133
76AB		-22
Расчеты по налогам и сборам	15203	67
Транспортный налог		64
НДС		3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с подотчетными лицами	15206	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	260
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		260
СЦ ТТМ ООО		0
ВТБ Лизинг АО		0
Алые паруса НО БФ		0
<i>в т.ч. связанные стороны</i>		0
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе		0

к разделу 3.7 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Краткосрочные заемные средства за 2020 год

(тыс.руб.)

Наименование контрагента	Код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Заемные средства, в том числе:	1510	281,581
Краткосрочные займы, в т.ч.	1510	197,416
РГ-Инвест ООО		197,416
ТТК ООО		25,100
<i>в том числе связанные стороны (к 15101)</i>		<i>25,100</i>
<i>ТТК ООО</i>		<i>25,100</i>
Проценты по краткосрочным займам, в т.ч.	1510	84,164
РГ-Инвест ООО		84,164
ТТК ООО		3,210
<i>в том числе связанные стороны (к 15102)</i>		<i>3,210</i>
<i>ТТК ООО</i>		<i>3,210</i>

к разделу 3.7 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Краткосрочные заемные средства за 2021 год

(тыс.руб.)

Наименование контрагента	Код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Заемные средства, в том числе:	1510	321,714
Краткосрочные займы, в т.ч.	15101	231,021
РГ-Инвест ООО		197,416
ТТК ООО		33,605
<i>в том числе связанные стороны</i>		
<i>ТТК ООО</i>		<i>33,605</i>
Проценты по краткосрочным займам, в т.ч.	15102	90,692
РГ-Инвест ООО		86,138
ТТК ООО		4,554
<i>в том числе связанные стороны</i>		
<i>ТТК ООО</i>		<i>4,554</i>

к разделу 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Доходы по обычным видам деятельности за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	6,938
в том числе		
Выручка от реализации услуг		6,938

к разделу 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Доходы по обычным видам деятельности за 2021 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	5,841
в том числе		
Выручка от реализации услуг		5,841

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Расходы по обычным видам деятельности за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	0
в том числе		
Реализация запасных частей/товаров		0

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Расходы по обычным видам деятельности за 2021 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	0
в том числе		

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Управленческие расходы за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	31,305
в том числе		
02.07 Автомобильные перевозки и связанные расходы		0
03.09 Кадровый аутсорсинг		224
04.01.01 Аренда офиса		1,181
04.01.03 Коммунальные платежи		84
04.02.01 Интернет		24
04.02.05 Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		309
04.03.01 Канцтовары		3
04.03.02 Продукты питания не учитываемые в НУ		11
04.03.03 Питьевая вода		1
04.03.05 Почтовые расходы		67
04.03.07 Прочие хозяйственные расходы		851
04.04.01.01 Основная заработная плата		20,123
04.04.01.03 Компенсации и дополнительные выплаты		648
04.04.02 Страховые взносы		3,872
04.04.02 ФСС травматизм (сч.69.11)		40
04.04.03.02 Медицинское страхование		167
04.04.03.04 Обучение, литература		7
04.04.03.08 Перевозка сотрудников		11
04.05.01 ТО и текущий ремонт		97
04.05.02 ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		156
04.05.03 Стоянка		707
04.05.04 Страхование а/м		377
04.06.01 Расходы на рекламу и маркетинг		1
04.07.01 Консалтинг		65
04.07.02 Аудиторские услуги		69
04.07.04 Юридические услуги		210
04.07.05 Нотариальные услуги		2
04.07.07 Услуги IT-сопровождения +серв.пространство		999
07.08.02 Расходы по лизингу		374
Амортизация		536
Имущественные налоги		88
РСБУ ОС стоимостью до 40 тыс.руб.		2

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Управленческие расходы за 2021 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	16,868
в том числе		
03.09 Кадровый аутсорсинг		204
04.01.01 Аренда офиса		802
04.01.03 Коммунальные платежи		21
04.02.01 Интернет		5
04.02.04 Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		3
04.02.05 Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		145
04.03.05 Почтовые расходы		25
04.03.07 Прочие хозяйственные расходы		935
04.04.01.01 Основная заработная плата		10,787
04.04.02 Страховые взносы		1,846
04.04.02 ФСС травматизм (сч.69.11)		22
04.04.03.02 Медицинское страхование		157
04.05.02 ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		75
04.05.03 Стоянка		373
04.05.04 Страхование а/м		202
04.07.05 Нотариальные услуги		15
04.07.07 Услуги IT-сопровождения +серв.пространство		852
Амортизация		292
Имущественные налоги		64
Медосмотр водителей		5
Техническое обслуживание/осмотр		37

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Коммерческие расходы за 2021 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Коммерческие расходы, всего		0
в том числе		

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Коммерческие расходы за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Коммерческие расходы, всего		0
в том числе		

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Прочие доходы за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	1,606
Доходы (расходы), связанные с прочей реализацией		625
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		333
Доходы (расходы) от реализации имущественного права		50
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам		33
Прочие внереализационные доходы (расходы)		516
Восстановление резерва по сомнительным долгам		49

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Прочие доходы за 2021 год

Показатель	код строки	(тыс.руб.) на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	2,136
в том числе		
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущества		1,603
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав		1
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам		21
Прочие внереализационные доходы (расходы)		5
Резерв по сомнительным долгам		18
РСБУ Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		168
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		321

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Прочие расходы за 2020 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	1,354
в том числе		
05.01 Банковские расходы		71
Доходы (расходы) от реализации имущественного права		0
Прочие внереализационные доходы (расходы)		772
РСБУ Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		434
РСБУ Резерв по сомнительным долгам		68
Штрафы, пени		9

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Прочие расходы за 2021 год

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	548
в том числе		
05.01 Банковские расходы		62,359.59
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущества		1,978.00
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав		5,000.00
Прочие расходы		349,768.82
РСБУ Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		50,451.76
РСБУ Резерв по сомнительным долгам		78,453.24

к разделу 5.9 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Оценочные обязательства за 2020 год

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	864	1,147	904	33	1,075
в том числе:						
резерв на оплату отпусков		864	1,147	904	33	1,075

к разделу 5.9 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Оценочные обязательства за 2021 год

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	1,075	873	492	21	1,435
в том числе:						
резерв на оплату отпусков		1,075	873	492	21	1,435

Генеральный директор

П.Р. Макаров

3/17/2022

к разделу 5.9 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Обеспечения обязательств

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	0	0	0
в том числе:			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе:			
Поручительства	0	0	0