ООО «Мастер Клининг»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

Оглавление

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*3*
2.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*4*
3.	*ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*9*
4.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*9*
5.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ*	*10*
6.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*12*
7.	*ЗАПАСЫ*	*13*
8.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*13*
9.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*14*
10.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	*14*
11.	*КАПИТАЛ*	*15*
12.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*15*
13.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	*17*
14.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*18*
15.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*20*
16.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*20*
17.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*21*
18.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*22*
20.	*АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА*	*25*
21.	*ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ*	*26*
22.	*СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ*	*26*
23.	*УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ*	*26*

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год ООО «Мастер Клининг»

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Мастер Клининг» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1 ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 129128, город Москва, платформа Северянин владение 6, строение 1

Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

Запись в Едином реестре юридических лиц № 1067746975691 от 04.08.2006г.

Организационно-правовая форма Общества общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ - 12300)

Форма собственности Общества – частная (ОКФС - 16).

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Услуги по экипировке железнодорожных составов бельем, съемным мягким инвентарем, некомплектным имуществом;
- Услуги по обработке: стирка, дезобработка постельного белья, вещевого имущества военных частей, прочего аналогичного имущества;
- Услуги по аренде постельного белья, спецодежды, грязезащитных ковров;
- Услуги клининга;
- Прочие: реализация энергоносителей, реализация ветоши, предоставление помещений в субаренду

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 2020 год составила 1 076 человек, за 2021 год – 1 100 чел.

Генеральный директор ООО «Мастер Клининг» – Уткин Александр Витальевич

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

Наличие иностранного участия: 100%

Наличие внешнеэкономических операций (импорт, экспорт) в отчетном периоде - да.

В отчетный период Обществом применяло Общую систему налогообложения.

Филиалы, обособленные подразделения:

Общество не имеет филиалов и дочерних обществ, отраженных в Уставе.
Обществом на 31.12.2021г. зарегистрированы в соответствии с Налоговым кодексом РФ, в связи с созданием рабочих мест следующие обособленные подразделения:

- ОП «Московский производственный комплекс»
- ОП «Экипировочный участок Николаевка»
- ОП «Экипировочный участок Москва-3»
- ОП «Экипировочный участок Каланчевская»
- ОП «Экипировочный участок Москва - Киевская»
- ОП «Брянский производственный комплекс»
- ОП «Смоленский экипировочный участок»
- ОП «Орловский экипировочный участок»
- ОП «Нижегородский производственный комплекс»
- ОП «Экипировочный участок г. Киров»
- ОП «Ижевский производственный комплекс»
- ОП «Казанский производственный комплекс»
- ОП «Новокузнецкий производственный комплекс»

- ОП «Барнаульский производственный комплекс»
- ОП «Омский производственный комплекс»
- ОП «Томский экипировочный участок»
- ОП «Бийский экипировочный участок»
- ОП «Сочинский производственный комплекс»
- ОП «ООО «Мастер Клининг г. Новосибирск»
- ОП «Санкт-Петербургский экипировочный участок (ВЧ-8)»
- ОП «Псковский экипировочный участок»
- ОП «Петрозаводский производственный комплекс»
- ОП «Петрозаводский экипировочный участок»
- ОП «Олимпийский ПЛК»
- ОП ООО «Мастер Клининг» г. Химки
- ОП «ЭСТО-САДОК»
- ОП «ХИМГРАД»

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯУЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета осуществляется на основании действующих нормативных документов:

✓ Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

✓ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 24.12.2010 № 186н.);

✓ Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 18.12.2012);

✓ Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с п п 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Согласно Учетной Политики компании - при принятии к учету не признаются основными средствами, а учитываются в составе материально-производственных запасов в соответствии с правилами, изложенными в разделе «Учет материально-производственных запасов» настоящей Учетной политики:

- Канцелярские товары
- Мелкая бытовая техника стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей
- Аксессуары Компьютерной техники стоимостью менее 5000 (пять тысяч) рублей в составе: носители информации; клавиатуры; мыши» коврики для мышей; мультимедиа; web-камеры; сумки для ноутбуков/планшетов; аккумуляторы; адаптеры; кабели и разъемы; сетевые адаптеры; маршрутизаторы; коммутаторы; беспроводные сети; модемы; ИБП; сетевые фильтры;
- Телефонные аппараты, радиостанции и аксессуары стоимость менее 5 000 (пять тысяч) рублей;
- Офисная техника стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей в составе: калькуляторы; ламинаторы; переплетные устройства; резаки.

- Мебель и аксессуары для офиса стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей: светильники; стулья/кресла; доски; флипчаты; стенды; демосистемы; ковры/напольные покрытия; текстиль на окна/ жалюзи; сантехника; электросушители для рук; прочие аксессуары для офиса.
- Контейнеры для перевозки имущества

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Общество осуществляет учет имущества – текстильных изделий, по основному виду деятельности, предназначенного для предоставления во временной пользование Покупателям и Заказчикам, (далее ТЕКСТИЛЬ) в составе доходных вложений в материальные ценности.

Учитывая специфику деятельности и производства, Общество руководствуется нижеследующими принципами по учету ТЕКСТИЛЯ:

Единицей бухгалтерского учета ТЕКСТИЛЯ является номенклатурная группа.

Первоначальная стоимость ТЕКСТИЛЯ включает расходы, непосредственно связанные с приобретением имущества.

Амортизация по ТЕКСТИЛЮ начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования каждой номенклатурной группы Общество определяет самостоятельно. Перечень номенклатурных групп и срок их полезного использования утверждается приказом по организации.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов. Определить срок полезного использования нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования с достаточной степенью надежности не представляется возможным.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном

периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость последних, в свою очередь, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

Критерии признания и классификация

Для целей бухгалтерского учёта в качестве материально-производственных запасов принимаются активы в соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019, если они соответствуют одному из двух критериев.

Общество потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла. Это средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.

Актив используется в течение срока, не превышающего 12 месяцев.

Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые Общество использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.

Готовая продукция и товары для перепродажи.

Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, форменная одежда, не зависимо от срока эксплуатации, списывать на расходы в момент отпуска в эксплуатации (п.3 ФСБУ 5/2019).

Незавершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку; затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

Объекты недвижимости, которые Общество купила или построила (либо строит) для последующей продажи.

Объекты интеллектуальной собственности (ИС) которые Общество купила, создала, или создаёт в настоящее время для продажи.

«ТЕКСТИЛЬ» - комплекты постельного белья, переданные Обществом арендатору в краткосрочную аренду сроком до 12 месяцев по договору аренды.

Стоимость приобретения МПЗ

Под фактической себестоимостью МПЗ, приобретённых за плату, понимается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся:

стоимость запаса по договору с учетом всех скидок и преференций от поставщика, но за вычетом возмещаемых налогов (п. 12 ФСБУ 5/2019);

затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления, продажи или использования;

проценты, которые связаны с приобретением или созданием запасов и которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

затраты по доведению запасов до пригодного состояния: доработка, сортировка, фасовка и улучшение технических характеристик;

оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

прочие расходы, связанные с приобретением или созданием запасов (в т.ч. информационные и консультационные услуг).

Не включается в стоимость МПЗ:

управленческие расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением (созданием) запасов;

затраты в связи со стихийными бедствиями, пожарами, авариями и другими чрезвычайными ситуациями;

Затраты по содержанию склада, за исключением случаев, когда хранение – это часть производственного процесса.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов (в части сырья и материалов) формируется на счёте 10 «Материалы» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

Стоимость МПЗ, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счёт оплаты которых Общество перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учёте этого Общества в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчёта в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, по решению руководства Компании, сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г., 25 октября 2010 г., 08 ноября 2010 г., 27 апреля 2012 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на следующих бухгалтерских счетах:

- 20 «Основное производство»- расходы основного производства, которые прямо относятся на определенный вид деятельности (прямые)
- 25 «Общепроизводственные расходы» - расходы основного производства, которые не могут быть прямо отнесены на определенный вид деятельности (косвенные)

- 26 «Общехозяйственные расходы»- управленческие расходы
- 23 «Вспомогательные производства» - расходы по котельным

Общепроизводственные расходы в конце каждого месяца распределяются между видами деятельности пропорционально выручке от реализации.

Порядок признания управленческих расходов:

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания.

Управленческие расходы не распределяются между видами деятельности, а полностью списываются по окончании отчетного периода в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений [или в состав денежных средств].

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:

Доллар США 74,2926 рублей;

Евро **84,0695** рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .

С 01.01.2021г. внесены изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету запасов, в связи с применением ФСБУ 05/2019

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились.

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), Таблица 1

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	343 374	(131 776)	137	-	-	(36 995)	-	-	-	343 511	(168 771)
	5110	за 2020г.	343 374	(94 798)	-	-	-	(36 977)	-	-	-	343 374	(131 776)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 150	(450)	-	-	-	(61)	-	-	-	1 150	(511)
	5111	за 2020г.	1 150	(390)	-	-	-	(61)	-	-	-	1 150	(450)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	14 215	(3 934)	137	-	-	(1 429)	-	-	-	14 352	(5 364)
	5112	за 2020г.	14 215	(2 523)	-	-	-	(1 411)	-	-	-	14 215	(3 934)
Исключительная лицензия на использование технологии АНТИКРАЖ	5103	за 2021г.	328 009	(127 392)	-	-	-	(35 505)	-	-	-	328 009	(162 897)
	5113	за 2020г.	328 009	(91 886)	-	-	-	(35 505)	-	-	-	328 009	(127 392)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	8	8	8
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	4	4	4
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	4	4	4

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным наследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.				-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	2 080	137	-	(137)	2 080
	5190	за 2020г.	2 080	-	-	-	2 080
в том числе: 1С:Сервер взаимодействия	5181	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
1С:Предприятие 8.3. Лицензия на сервер (x86-64)	5182	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Доработка программного обеспечения на базе 1С-предприятие МК	5183	за 2021г.	2 080	-	-	-	2 080
	5193	за 2020г.	2 080	-	-	-	2 080

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 471 488	(1 337 759)	632 389	(20 549)	4 013	(127 372)	-	-	-	3 083 329	(1 461 117)
	5210	за 2020г.	2 459 948	(1 165 373)	24 552	(13 011)	8 069	(180 455)	-	-		2 471 488	(1 337 759)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	29 182	(18 514)	2 100	(158)	155	(2 680)	-	-	-	31 124	(21 038)
	5211	за 2020г.	22 267	(17 622)	8 909	(1 995)	1 590	(2 481)	-	-	-	29 182	(18 514)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	4 422	(3 217)	90		-	(286)	-	-	-	4 512	(3 502)
	5212	за 2020г.	3 935	(3 274)	1 013	(527)	360	(303)	-	-	-	4 422	(3 217)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	28 327	(18 207)	8 697	(9 905)	2 611	(1 796)	-	-	-	27 118	(17 393)
	5213	за 2020г.	30 681	(16 485)	230	(2 585)	895	(2 617)	-	-	-	28 327	(18 207)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	1 381 292	(1 092 745)	611 211	(545)	525	(87 915)	-	-	-	1 991 959	(1 180 135)
	5214	за 2020г.	1 377 359	(957 264)	11 717	(7 784)	5 127	(140 608)	-	-	-	1 381 292	(1 092 745)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	4 529	(2 189)	36	(0)	8	(407)	-	-	-	4 556	(2 587)
	5215	за 2020г.	2 801	(1 956)	1 848	(120)	96	(329)	-	-	-	4 529	(2 189)
Сооружения	5206	за 2021г.	208 250	(68 965)	1 170	(847)	714	(11 165)	-	-	-	208 573	(79 415)
	5216	за 2020г.	208 250	(57 840)	-	-	-	(11 125)	-	-	-	208 250	(68 965)
Здания	5207	за 2021г.	746 147	(133 923)	-	-	-	(23 123)	-	-	-	746 147	(157 046)
	5217	за 2020г.	745 313	(110 932)	834	-	-	(22 991)	-	-	-	746 147	(133 923)
Земельные участки	5208	за 2021г.	69 340	-	9 086	(9 086)	-	-	-	-	-	69 340	-
	5218	за 2020г	69 340	-	-	-				-	-	69 340	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ТЕКСТИЛЬ	5221	за 2021г.	1 545 120	(754 025)	328 843	(408 045)	(400 307)	(503 699)	-	-	-	1 465 917	(857 417)
	5231	за 2020г.	1 665 040	(810 374)	315 521	(435 441)	383 551	(327 203)	-	-	-	1 545 120	(754 025)

В составе строки 1150 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г. учтена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам на приобретение (строительство) объектов основных средств - 162 тыс. руб.

В составе строки 1160 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г. учтена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам на приобретение объектов доходных вложений – 29 163 тыс. руб.

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается (п.32 ПБУ 6/01):

- Земельный участок 2408,0 кв.м., г.Химки МО, (кадастровый номер № 50:10:0010301:666); стоимость 1786 тыс. руб.
- Земельный участок 7625,0 кв.м., г.Казань, (кадастр. № 16:50:200106:1374); стоимость 8 745 тыс. руб.
- Земельный участок 297,0 кв.м., г.Казань, (кадастр. № 16:50:200106:1375); стоимостью 341 тыс. руб.
- Земельный участок 802,0 кв.м., г.Казань (кадастровый номер № 16:50:200106:955); стоимость 990 тыс.руб.
- Земельный участок 15 302 кв.м., г.Краснодар (кадастровый номер № 23:43:0125024:459), стоимость 57 478 тыс.руб.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	425 584	611 247	(149 366)	(632 031)	255 424
	5250	за 2020г.	373 423	82 868	(6 796)	(23 911)	425 584
в том числе: Здание прачечной г.Всеволожск (4330,3 кв.м; кадастр.№ 47:07:0000000:6270)	5241	за 2021г.	140 647	6 956	147 603	-	-
	5251	за 2020г.	129 422	11 224	-	-	140 647
Система Supertrack для сортировки, хранения и загрузки грязного белья в поточные линии стирки	5242	за 2021г.	-	150 258	-	(150 258)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Полностью автоматизированная поточная стиральная линия №1 в сборе	5243	за 2021г.	-	164 085	-	(164 085)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Полностью автоматизированная поточная стиральная линия №2 в сборе	5244	за 2021г.	-	182 816	-	(182 816)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Поточная линия для мойки и дезинфекции проволочных передвижных контейнеров	5245	за 2021г.	-	33 022	-	(33 022)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стирально отжимная машина FAVORIT plus FA+800 BW	5246	за 2021г.	-	12 035	-	(12 035)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ V 250 D 4MATIC VIN W1V44781313897021	5247	за 2021г.	-	8 338	-	(8 338)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету

(достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к балансу.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 650	834
в том числе: Система пожаротушения	5261	1 650	-
Двухэтажный корпус площадью 700 м2 (Общежитие Олимп ПЛК)	5262	-	834
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Информация об ином использовании основных средствах организации представлена в Таблице 2.4 пояснений к балансу.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	252 636	81 631	33 067
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 078 409	1 158 836	1 254 022
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	53 451	217 763	79 484
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	860 213	1 978 919	1 980 818
	5287	-	-	-

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3 Пояснений к балансу.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные всего	5301	за 2021г.	687 721		217 132	(28 079)		(2 310)		874 465	-
	5311	за 2020г.	619 352	-	133 820	(65 451)	-	-	-	687 721	-
в том числе: Долгосрочные займы	5302	за 2021г.	687 721	-	217 132	(28 079)	-	(2 310)	-	874 465	-
	5312	за 2020г	619 352	-	133 820	(65 451)	-	-	-	687 721	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 540	-	-	(870)	-	2 310	-	2 980	-
	5315	за 2020г.	28 999	-	2 000	(29 459)	-	-	-	1 540	-
в том числе: Краткосрочные займы	5306	за 2021г.	1 640			(870)		2 310		2 980	-
	5316	за 2020г.	28 999	-	2 000	(29 459)	-	-	-	1 540	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	689 261	-	217 132	(28 949)	-	-	-	877 445	-
	5310	за 2020г.	648 351	-	135 820	(94 910)	-	-	-	689 261	-

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2021 года суммы, предоставленных займов включали:

Тыс.руб.

Заемщик	Сумма Финансовые вложения	Начисленный резерв по сомнительным долгам	Сумма в форме 1 Бухгалтерский баланс	Срок погашение займа

			за минусом резерва	
БЕЛЫЙ ХЛОПОК ООО	1 210		1 210	31.12.2023
БС ООО	27 244		27 244	31.01.2025
ИНТЕКСА РУС ООО	1 245		1 245	31.12.2022
КОТТОН ВЭЙ ООО	16 656		16 656	31.12.2023
Филиал КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД в г. Москве	650 479		650 479	30.06.2023
Филиал КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД в г. Москве	128 001		128 001	31.12.2025
Филиал КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД в г. Москве	50 750		50750	31.12.2026
ШИШКИН Р.А.	1 490		1 490	30.06.2023
ГРИШКИН М.Ю.	670		670	31.03.2022
ИТОГО предоставленных займов	**877 444**		**877 444**	

8. ЗАПАСЫ

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4 Пояснений к балансу.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	42 080	-	42 080	2 379 317	-2372168736	-	-	X	49 222	-	49 222
	5420	за 2020г.	40 335	-	40 335	2 096 032	(2 094 287)	-	-	X	42 080	-	42 080
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	32 459	-	32 459	99 356	(52 878)	-	-	(48 959)	29 977	-	29 977
	5421	за 2020г.	33 983	-	33 983	119 183	(67 585)	-	-	(53 122)	32 459	-	32 459
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	4 935	-	4 935	189 306	(179 160)	-	-	(19)	15 062	-	15 062
	5423	за 2020г.	154	-	154	233 347	(228 566)	-	-	-	4 935	-	4 935
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	(6)	-	-	7	1	-	1
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	4 686	-	4 686	2 090 655	(2 140 130)	-	-	48 970	4 182	-	4 182
	5425	за 2020г.	6 198	-	6 198	1 743 502	(1 798 136)	-	-	53 122	4 686	-	4 686
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В составе строки 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г. учтена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам на приобретение запасов - 650 тыс. руб.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5. Пояснений к балансу.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 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	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	38 908	-	7 840	-	(2 036)	-	-	(12 509)	-	-	32 202	-
	5521	за 2020г.	47 388	-	8 622	-	(257)	-	-	(16 844)	-	-	38 908	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	18 771	-	-	-	-	-	-	(18 771)	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	38 908	-	7 840	-	(2 036)	-	-	(12 509)	-	-	32 202	-
	5524	за 2020г.	28 617	-	8 622	-	(257)	-	-	1 927	-	-	38 908	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.									X	X		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 668 076	(31 515)	196 637	-	(331 408)	(596)	8 057	12 509	-	-	1 545 218	(23 457)
	5530	за 2020г.	1 638 088	(34 550)	138 039	-	(130 971)	(7 447)	3 034	16 844	2 542	10 981	1 668 076	(31 515)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	400 002	(1 221)	48 580	-	(163 286)	(59)	(5 658)	-	-	-	285 237	(6 878)
	5531	за 2020г.	378 360	(2 533)	44 590	-	(42 648)	(344)	1 313	18 771	80	1 192	400 002	(1 221)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	84 205	(3 402)	5 768	-	(62 293)	(446)	1 377	-	-	-	27 234	(2 025)
	5532	за 2020г.	65 450	(7 712)	38 359	-	(25 154)	(5 949)	4 310	-	2 022	9 477	84 205	(3 402)
Прочая	5513	за 2021г.	1 183 869	(26 892)	142 289	-	(105 829)	(91)	12 338	12 509	-	-	1 232 747	(14 554)
	5533	за 2020г.	1 194 277	(24 304)	55 089	-	(63 169)	(1 154)	(2 588)	(1 927)	440	312	1 183 869	(26 892)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 706 984	(31 515)	204 477	-	(333 444)	(596)	8 057	X	-	-	1 577 420	(23 457)
	5520	за 2020г.	1 685 476	(34 550)	146 661	-	(131 228)	(7 447)	3 034	X	2 542	10 981	1 706 984	(31 515)

В составе прочей дебиторской задолженности **на 31.12.2021г.** учитывается:

- Расчеты по налогам и сборам – 12 202 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 204 928 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 89 / тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г. уменьшена **на 31 515 тыс. руб.** - сумму созданного резерва по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	23 457	-	31 515	-	34 550	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 878	-	1 221	-	2 533	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 025	-	3 402	-	7 712	-
прочая	5543	14 554	-	26 892	-	24 304	-
	5544	-	-	-	-	-	-

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2021г.:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	20 573	22 281	18 854
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	57	43	40
Депозитные вклады, сроком погашения менее 3-х месяцев		177 180	
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**20 630**	**199 505**	**18 894**
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**20 630**	**199 505**	**18 894**

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2021г.		2020г.		2019г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	286	819	555	473	1 262	826
Недостачи и потери от порчи ценностей		5		86		86
НДС с авансов, уплаченных поставщикам и подрядчикам за ОС		257		939		
НДС по арендным обязательствам		102 960		22 097		26 711
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		2 116		4 420		4 420
прочее		25				8
Итого	**286**	**106 182**	**555**	**28 015**	**1 262**	**32 051**

12. КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2019 г.	**8 751**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2020 г.	**8 751**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2021 г.	**8 751**

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2021 года составил: 100%.

Стоимость добавочного капитала на 31.12.2021г. составляет **1 345 252 тыс. руб.**

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 г. включали:

	2021г.		2020г.		2019г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	854 049	1 029 093	1 143 866	1 168 430	681 819	1 595 552
Прочие займы		150 000	150 000	200	12 998	150 790

Итого заемные средства	**854 049**	**1 179 093**	**1 293 866**	**1 168 630**	**694 817**	**1 746 342**

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года имели следующую структуру

Наименование	**Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.**	**Остаток на 31.12.2020 г.,**	**Остаток на 31.12.2020 г.,**	**Срок погашения**
Кредиты:				
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО	555 587	675 000	400 665	согласно графика
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО		118 835		30.06.2021
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	238 462	350 030	150 000	согласно графика
ББР БАНК (АО)	30 000			28.12.2022
ТРАНСКАПИТАЛБАНК ПАО	30 000			22.11.2022
Итого кредиты	**854 049**	**1 143 865**	**681 819**	
Прочие займы				
Медсервис Комфорт ООО			588	12.2020
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП I		12 397		12.2021
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП II С.В.		1 240		12.2021
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП V Л.П.		12 396		12.2021
РФПИ УПРАВЛЕНИЕ ИНВЕСТИЦИЯМИ 4 ООО		123 967		12.2021
Новый Свет ООО			12 410	12.2020
Итого заемные средства		**150 000**	**12 998**	

Долгосрочные заемные средства

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021г.):

	2021г.	2020г.	2019г.
Российские рубли	1 179 093	1 168 630	1 746 342

Итого	1 179 093	1 168 630	1 746 342

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Срок погашения
ПАО Сбербанк России	1 024 283	09.2024
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г. МОСКВА	4 810	02.2023
Итого кредиты	**1 029 093**	
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП I	12 397	30.11.2023
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП II С.В.	1 240	30.11.2023
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП V Л.П.	12 396	30.11.2023
РФПИ УПРАВЛЕНИЕ ИНВЕСТИЦИЯМИ-4 ООО	123 967	30.11.2023
Итого займы	**150 000**	
ИТОГО заемные средства	**1 179 093**	

Кредиторская задолженность по процентам по долгосрочным кредитам и займам в **сумме 38 665 тыс. руб.** отражена в составе строки 1430 Прочие долгосрочные обязательства Формы 1 «Бухгалтерский баланс»

Кредиторская задолженность по начисленным процентам по краткосрочным займам и кредитам в сумме 3 870 **тыс. руб.** отражается в составе строки 1520 Кредиторская задолженность Формы 1 «Бухгалтерский баланс».

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, перед составлением бухгалтерской отчетности.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года:

Сумма резерва рассчитывается по каждому работнику организации в следующем порядке:
Количество неиспользованных дней отпуска каждого работника на конец месяца умножается на среднедневной заработок этого работника, рассчитанный на дату начисления резерва, и увеличивается на сумму страховых взносов с учетом предельной величины базы для начисления страховых взносов. Среднедневной заработок определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ.

Движение по оценочным обязательствам представлено в Таблице № 7 Пояснений к Балансу

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 055	61 154	(63 732)	-	17 477
в том числе:						
Резерв на оплату неотгуленных отпусков	5701	20 055	61 154	(63 732)	-	17 477

Судебные иски

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года не был создан руководством ввиду несущественности его размера.

Номер	Текущая инстанция	Статус	Истец	Дата	Сумма иска, тыс. руб.
А40-270444/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	10.12.2021	237
А40-270460/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	10.12.2021	584
А40-266940/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	07.12.2021	293
А40-264577/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	06.12.2021	141
А56-112256/2021	АС города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	В суде	ФПК АО	04.12.2021	135
А03-17030/2021	АС Алтайского края	В суде	ФПК АО	24.11.2021	9
А45-32108/2021	АС Новосибирской области	В суде	ФПК АО	23.11.2021	4
А27-23677/2021	АС Кемеровской области	В суде	ФПК АО	22.11.2021	17
А40-239884/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	08.11.2021	138
А40-233384/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	27.10.2021	372
А40-232060/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	26.10.2021	5 608
А40-231613/2021	АС г. Москвы	В суде	ФПК АО	26.10.2021	761

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 6 Пояснений к балансу.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 244 239	549 518	-	(211)	-	(62 338)	-	-	1 731 208
	5571	за 2020г.	1 850 010	46 564	-	(718)	-	(651 616)	-	-	1 244 239
в том числе: кредиты											
	5552	за 2021г.	1 168 430	-	-	-	-	(139 337)	-	-	1 029 093
	5572	за 2020г.	1 595 552	46 500	-	-	-	(473 622)	-	-	1 168 430
займы	5553	за 2021г.	200	-	-	(200)	-	150 000	-	-	150 000
	5573	за 2020г.	150 790	-	-	(590)	-	(150 000)	-	-	200
прочая	5554	за 2021г.	75 344	542 216	-	-	-	(104 110)	-	-	513 450
	5574	за 2020г.	103 338	-	-	-	-	(27 994)	-	-	75 344
проценты по долгосрочным займам	5555	за 2021г.	265	7 301	-	(11)	-	31 110	X	X	38 665
	5575	за 2020г.	330	64	-	(128)	-	-	X	X	265
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 051 138	1 530 492	-	(1 838 669)	(121 461)	62 338	-	-	1 691 838
	5580	за 2020г.	1 205 047	1 249 175	-	(1 155 654)	(1 569)	651 616	2 542	10 981	2 051 138
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	383 279	222 008	-	(179 268)	(993)	-	-	-	425 026
	5581	за 2020г.	402 368	114 053	-	(143 071)	(1 569)	-	2 022	9 477	383 279
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 200	30 226	-	(3 534)	(6)	-	-	-	29 886
	5582	за 2020г.	5 265	3 610	-	(6 939)	-	-	80	1 192	3 209
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	108 816	29 335	-	(40 816)	-	-	-	-	97 335
	5583	за 2020г.	87 212	31 710	-	(10 724)	-	-	335	284	108 816
кредиты	5564	за 2021г.	1 143 866	1 174 770	-	(1 485 088)	(118 835)	139 337	-	-	854 049
	5584	за 2020г.	681 819	882 746	-	(894 321)	-	473 622	-	-	1 143 866
займы	5565	за 2021г.	150 000	-	-	-	-	(150 000)	-	-	-
	5585	за 2020г.	12 998	54 758	-	(67 757)	-	150 000	-	-	150 000
прочая	5566	за 2021г.	261 968	73 153	-	(129 962)	(1 626)	73 001	-	-	(276 533)
	5586	за 2020г.	105 384	161 298	-	(32 842)	-	27 994	105	29	261 968
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	3 295 377	2 088 010	-	(1 838 880)	(121 461)	X	-	-	3 423 046
	5570	за 2020г.	3 145 057	1 294 739	-	(1 156 372)	(1 569)	X	2 542	10 981	3 295 377

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2021г имела следующую структуру:

	2021 г.	2020 г.
Страховые взносы:		
-Фонд социального страхования	4 020	
- Пенсионный фонд	30 233	8 927
-Фонд обязательного медицинского страхования	5 479	2 571
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	201	335
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**39 933**	**11 833**

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2021г. включает:

	2021 г.	2020 г.
Налог на прибыль		
Налог на добавленную стоимость	51 294	90 807
Налог на имущество	1 941	2 488
НДФЛ	4 167	3 067
Транспортный налог		523
Прочие		98
Итого задолженность по налогам и сборам	**57 401**	**96 983**

На основную сумму просроченных обязательств по налогам начисляются пени за каждый день просрочки в размере одной трехсотой текущей ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации, которая на

31 декабря 2021 года составляла 8,5%. Просроченных обязательств по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2021г. Общество не имеет.

В отчете о Движении денежных средств выделен в строке 4126 «НДС, полученный расчетным путем» в сумме 100 813 **тыс. руб.**, полученный следующим образом:

№№ строки ОДДС	Наименование строки	Сумма, тыс. руб.	Сумма НДС, расчетным путем, тыс. руб.
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 229 959	443 707
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	122 487	24 497
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(720 683)	(143 309)
4211	Поступления от продажи внеоборотных активов	26 120	5 224
4221	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(435 563)	(87 113)
Итого НДС расчетным путем			243 006
Оплачено НДС за 2021 год			(343 819)
ИТОГО строка 4126 «НДС, полученный расчетным путем»			**(100 813)**

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль

Всего за 2021г.	**2 579 128**	**(2 188 111)**	**391 017**

Вид деятельности -Аренда текстильных изделий в 2021г. составляет 81 % от общей выручки.

В течение 2020г. Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена **в Таблице 6** Пояснений к балансу и отчету о прибылях и убытках.

1. 6. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО (РАСХОДЫ НА ПРОДАЖУ)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	246 110	248 427
Расходы на оплату труда	5620	580 777	498 135
Отчисления на социальные нужды	5630	160 921	137 538
Амортизация	5640	632 504	509 107
Прочие затраты	5650	893 247	779 772
Итого по элементам	5660	2 513 559	2 172 979
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	13 666	219 076
Изменение остатков (прирост [ ]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	505	1 512
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 527 730	2 393 567

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

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	**(2 142)**
Текущий налог на прибыль	0
В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(18 803)
Изменение отложенных налоговых обязательств	16 508
Изменение отложенных налоговых активов	2 723
Прочее, включая *штрафные санкции и пени за нарушение налогового или иного законодательства*	(1 593)
Чистая прибыль/убыток	**(15 496)**

	На 31.12.2021 г.
Сумма отложенного налогового актива	128 457
Сумма отложенного налогового обязательства	170 838

Вычитаемые временные разницы связаны с различием способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета, в данном случае, если сумма амортизации, начисленная в бухгалтерском учете, больше суммы амортизации, начисленной в налоговом учете. Также связаны с различным способом отражения затрат на оплату ежегодного отпуска в бухгалтерском и налоговом учете.

Налогооблагаемые временные разницы были связаны с применением ранее амортизационной премии по основным средствам.

Изменение Учетной политики по бухгалтерскому учету с 01 января 2019г. в части учета собственного имущества – Текстильных изделий, привело к образованию вычитаемых и налогооблагаемых разниц.

18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД	Грива Дигени, 115, Трайден Центр, 3101, Лимасол, Кипр	КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
Основной управленческий персонал					
2..	Уткин Александр Витальевич				
Другие связанные стороны					
3.	МС ГРУП ЛИМИТЕД	Грива Дигени, 115, Трайден Центр, 3101, Лимасол, Кипр	ОБЩЕСТВО, КОНТРОЛИРУЕМОЕ УЧАСТНИКОМ (УЧРЕДИТЕЛЕМ) ОРГАНИЗАЦИИ		
4	ООО «Коттон Вэй»	141425, Московская обл, Химки г, Международное ш, строение 4, помещение 508, этаж 5	ОБЩЕСТВО, КОНТРОЛИРУЕМОЕ УЧАСТНИКОМ (УЧРЕДИТЕЛЕМ) ОРГАНИЗАЦИИ		

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
5	Медсервис Комфорт ООО	420095, Татарстан Респ, Казань г, Восстания ул, дом № Здание 102Е, помещение 48, этаж 2	ОБЩЕСТВО, ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ		
6	Новый Свет ООО	141446, Московская обл, Химки г, Международное ш, строение 4, помещение 516, этаж 5	ОБЩЕСТВО, ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ		
7	Новые Технологии ООО	141425, Московская обл, г.о. Химки, г Химки, ш Международное, стр. 4, помещ. 511, этаж 5	ОБЩЕСТВО, ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ		

В течение 2021 года Общество выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 22 540 тыс. руб. с учетом НДФЛ.

Виды операций	ООО «Котто Вэй»	КОТТОНВЭЙ Лимитед	Медсервис Комфорт ООО	Новый Свет ООО	Новые Технологии ООО
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)			24 990	435 240	
Приобретение товаров (работ, услуг)		6 141	44 101		
Продажа основных средств, других активов			1 253	1 088	
Приобретение основных средств, других активов					
Доходы от сдачи имущества в аренду	243		65 625	9 249	73
Расходы на аренду имущества					
Проценты по займам к получению	1 672	68 608			
Проценты по займам к уплате					
Вклады в уставные капиталы					
Дивиденды полученные					
Дивиденды уплаченные					
Списанная дебиторская задолженность					

Виды операций	ООО «Котто Вэй»	КОТТОНВЭЙ Лимитед	Медсервис Комфорт ООО	Новый Свет ООО	Новые Технологии ООО
Доход от прощения долга					
Прочие операции					

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря 2021г. операциям:

	2021 г.	Форма расчетов
Дебиторская задолженность		
ООО «Коттон Вэй»	27 074	денежная
КОТТОНВЭЙ Лимитед	681 636	денежная
Медсервис Комфорт ООО		денежная
Новый Свет ООО	35 802	денежная
Прочее		
- займы выданные		
ООО «Коттон Вэй»	16 356	денежная
КОТТОНВЭЙ Лимитед	829 231	денежная
Кредиторская задолженность		
КОТТОНВЭЙ Лимитед	3 974	денежная
Уткин А.В.	261	денежная
Медсервис Комфорт ООО	35 784	денежная
Новый Свет ООО		денежная
Прочее		
- займы полученные		

19. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Обеспечение обязательств представлено в таблице 8 Пояснений к бухгалтерской отчетности:

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 362 008	9 524 167	1 090 146
в том числе:	5811	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество выдало следующие поручения и гарантии:

Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид поручения/гарантии	Сумма, тыс. руб.
АБ РОССИЯ АО	Договор поручительства №00.19-3/02/003/20 от 18.02.2020 (за ООО "НТК")	75 000

ДЕРЖАВА ПАО АКБ	Договор поручительства за ООО "Медсервис Комфорт" (банковская гарантия)	81 749
	Договор поручительства за ООО "Новый Свет" (банковская гарантия)	54 354
	Договор поручительства за ООО "Чистофф" (банковская гарантия)	6 582
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	Договор залога №Т-1/100-0060-18-3-0 от 26.06.2019	4 154
	Договор ипотека №Н-1/50192 от 28.03.19	56 844
	Договор поручительства №5П/100-0082-19-2-0 от 11.09.2019 (за ООО "Медсервис Комфорт")	26 466
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО	Договор залога №00670016/12012100 з1 от 20.02.2017 (движимое имущ-во)	747
	Договор залога №00670016/12012100 з4 от 17.07.2018 (движимое имущ-во)	30
	Договор залога №00670016/12012100-з5 от 30.10.2020 (товар в обороте - Текстиль)	570 000
	Договор залога №00670016/12012100 з7 от 11.02.2021 (движимое имущ-во)	2 866
	Договор залога №00670016/12012100-з6 от 30.10.2020 (имущ.права)	7 660 267
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и1 от 24.03.2017 (имущ-во в г.Сочи)	749 727
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и2 от 24.03.2017 (имущ-во в г.Краснодар)	59 068
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и6 (имущ-во в г.Химки)	14 153

20. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Структура баланса

Структура баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года может быть представлена следующим образом:

	Доля показателя в общей сумме валюты баланса			Изменения в структуре баланса	
Показатель	**2021г.**	**2020г.**	**2019г.**	**За 2021 г.**	**За 2020 г.**
Внеоборотные активы	3 695 488	3 403 747	3 566 505	291 741	(162 759)
Оборотные активы, всего	1 735 141	1 948 604	1 758 824	(213 463)	189 779
в том числе:					
Запасы	49 872	42 080	40 335	7 792	1 745
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 514	1 996	6 391	(482)	(4 396)
Дебиторская задолженность	1 553 963	1 675 468	1 632 155	(121 505)	
Краткосрочные финансовые вложения	2 980	1 540	28 999	1 440	(27 459)
Денежные средства	20 630	199 505	18 893	(178 875)	180 611
Прочие оборотные активы	106 182	28 015	32 051	78 167	(4 036)

Итого актив баланса	**5 430 629**	**5 352 350**	**5 325 330**	**78 279**	**27 021**
Долгосрочные обязательства	2 065 633	1 640 973	2 310 111	424 660	(669 138)
Краткосрочные обязательства, всего	1 754 968	2 116 845	1 363 289	(361 877)	753 556
в том числе:					
Займы и кредиты	854 049	1 293 866	694 817	(439 817)	599 049
Кредиторская задолженность	837 789	757 272	600 230	80 517	157 043
Резервы предстоящих расходов	17 477	20 055	22 590	(2 578)	(2 535)
Доходы будущих периодов	45 652	45 652	45 652	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0	0	0
Капитал	1 610 028	1 594 532	1 651 930	15 496	(57 398)
Итого пассив баланса	**5 430 629**	**5 352 350**	**5 325 330**	**78 279**	**27 021**

Значительное изменение структуры баланса произошли по следующим показателям:

- Внеоборотные активы, Прочие оборотные активы, Долгосрочные обязательства – рост на 291 741 тыс. руб., 78 167 тыс. руб., 424 660 тыс. руб. соответственно, обусловлено поступлением по договору лизинга имущества, учитываемого на балансе согласно условиям договора
- Займы и кредиты – снижение на 439 817 тыс. руб. обусловлен изменением погашения кредитных средств в соответствии с графиком и предоставленной ранее отсрочкой, а также прощением части задолженности в части кредита, выданному согл Постановлению №696, в размере 118 835 тыс. руб.
- Капитал – рост на 15 496 тыс. руб., в том числе чистая прибыль за 2020г. 15 496 тыс. руб.

21. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2021г. не применимы нормы Положения по бухгалтерскому учету № 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности».

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2021г. события после отчетной даты отсутствуют.

23. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В 2021г. Общество не получало государственной помощи.

Генеральный директор Уткин А.В.

«14» марта 2022г.