

## ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
АО «Ярославльлифт» за 2021 год.

### 1. Общие сведения о деятельности предприятия.

#### 1.1. Общая информация

Полное наименование предприятия: Акционерное Общество «Ярославльлифт»

Юридический адрес: 150003, г. Ярославль, ул. Войнова, д.14

В соответствии с Постановлением Мэра г. Ярославля № 2087 от 28.05.2010 МУП «Ярославльлифт» г. Ярославля реорганизовано путем преобразования с 04.08.2010 г. в ОАО «Ярославльлифт».

Государственная регистрация: 04.08.2010 г. 76 №002602465 ИФНС по Ленинскому району г. Ярославля.

Основной государственный регистрационный № (ОГРН) 1107606003449

АО «Ярославльлифт» является полным правопреемником по всем правам и обязательствам МУП «Ярославльлифт» г. Ярославля.

Учредителем АО «Ярославльлифт» является Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля, владеющее 100% акций.

В соответствии с Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля №6/1828 от 22.12.2011г. АО «Ярославльлифт» реорганизовано путем присоединения к нему ОАО «РЭУ №7»

С 02.04.2012 г. все права и обязанности ОАО «РЭУ №7» переходят к ОАО «Ярославльлифт».

Уставный фонд предприятия на 01.01.2022 года – 114 454 тыс. руб.

Списочная численность на 01.01.2022 г. - 335 чел.

АО «Ярославльлифт» состоит из следующих структурных подразделений и служб:

Заволжский участок – 38 чел.

Дзержинский участок - 48 чел.

Ярославский участок – 18 чел.

Суздальский участок — 52 чел.

Участок ЛДСС – 8 чел.

Монтажный участок – 1 чел.

Тутаевский участок – 30 чел.

Участок по ремонту и эксплуатации МКД – 18 чел.

Участок подготовки производства и аварийно-транспортная - 42 чел.

Участок ОАДС – 7 чел.

СТО и СПЗ – 10 чел.

ЕЦДС – 26 чел.

АУП – 37 чел.

Предприятие имеет 19 зарегистрированных обособленных подразделения по месту нахождения диспетчерских служб в разных районах г. Ярославля, Тутаеве, и Переславль-Залесском.

Налог на доходы рассчитывается и перечисляется по головному предприятию в МРИ ФНС № 9 по Ярославской области. Бухгалтерская и налоговая отчетность предоставляется головным предприятием.

Предприятие имеет в собственности административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14., 36 помещений диспетчерских пунктов, расположенных во всех районах города, в том числе помещение диспетчерского пункта в г. Тутаеве.

Основными видами деятельности предприятия является:

1. Предоставление услуг по содержанию и ремонту лифтов – 87% в выручке предприятия.
2. Предоставление услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты – 4 % в выручке предприятия.

3. Управление многоквартирными домами – 6% в выручке предприятия
4. Прочие виды деятельности – 3%

## 1.2 Органы управления

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров и Директор.

Высшим органом Управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета Директоров, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества избирает председателя Совета Директоров, Директора, решает наиболее важные вопросы текущей деятельности Общества в рамках действующего Устава, принимает решения о датах проведения общего и внеочередного собраний акционеров и представляет ему для утверждения годовой отчет Общества.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом директоров решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Совет директоров утвержден Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 1919 от 18.05.2021

В состав Совета директоров входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
<b>Председатель Совета Директоров</b>		
1.	Леженко Виталий Юрьевич	Заместитель мэра города Ярославля по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства
<b>Заместитель Председателя Совета Директоров</b>		
2.	Мусатова Валерия Александровна	Председатель КУМИ г. Ярославля
<b>Члены совета директоров:</b>		
3.	Белоногова Надежда Леонидовна	Начальник управления муниципальной экономики департамента социально-экономического развития города мэрии г. Ярославля
4.	Горохов Илья Владимирович	Депутат муниципалитета г. Ярославля
5.	Канашкин Вадим Юрьевич	Депутат муниципалитета г. Ярославля
6.	Ненилин Олег Евгеньевич	Депутат муниципалитета г. Ярославля

Функции единоличного исполнительного органа Общества выполнялись директором АО «Ярославльлифт» Ермолина Таисия Николаевна.

Ревизионная комиссия утверждена Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 1919 от 18.05.2021 в следующем составе:

1. Смирнов Алексей Иванович – председатель комиссии, начальник общего отдела аудита ООО Глобал Консалтинг
2. Иванов Дмитрий Валерьевич- член комиссии, финансовый директор ООО «Медицинский центр Альтаир»
3. Набока Роман Николаевич – член комиссии, консультант отдела контрольно-ревизионного управления департамента территориальной безопасности мэрии города Ярославля

## **2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №52-ОД от 31.12.2019 г., изменениями в учетную политику, утвержденные приказом № 52-ОД от 30.12.2020 г.

### **2.1. Основа составления отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 16.02.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н и иными нормативными актами в области бухгалтерского учета.

### **2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Активы и обязательства Общества отражены в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **2.3 Основные средства.**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001г. №26н.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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

Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением правительства № 1 от 01.01.2002 г.

При начислении амортизации применяется линейный способ.

Амортизация не начисляется по:

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

Доходы и расходы от реализации основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

### **2.4 Запасы.**

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения. Списание материалов производится по средней себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов включается величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается в затраты соответствующего подразделения на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию, стоимость спецодежды со сроком полезного использования более 12 месяцев и менее 40 000 руб. учитывается в составе запасов и списывается в затраты соответствующего подразделения на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию, с организацией количественного учета на забалансовом счете. Стоимость спецодежды со сроком полезного использования более 12 месяцев и более 40 000 руб. учитывается в составе основных средств (ПБУ6/01). (письмо Минфина от 2 марта 2021 г. N 07-01-09/14384)

## **2.5 Учет финансовых вложений**

Учет финансовых вложений осуществляется на основании положения ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Финансовые вложения принимаются у бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете на дату прекращения действия условий принятий их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

## **2.6 Учет доходов.**

В соответствии с п.6 ПБУ9/99 «Доходы организации» выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

К доходам от основных видов деятельности относятся:

- доходы от предоставления услуг по содержанию и ремонту лифтов
- доходы по предоставлению услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты
- доходы от управления многоквартирными домами.
- доходы от прочих видов деятельности (монтаж лифтов и ЛДСС, капитальный ремонт лифтов, обслуживание домофонов).

## 2.7. Учет расходов

В соответствии с п.6 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся на себестоимость, путем распределения на сч. 20 «Основное производство» пропорционально прямой заработной плате на все виды деятельности.

## 2.8. Расходы будущих периодов

По статье «Расходы будущих периодов» учтены следующие расходы:

- Лицензии (срочные)
- расходы на страхование;
- иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счета учета затрат по мере признания в учете доходов, в связи с которыми они были осуществлены, либо равномерно в течение срока действия соответствующего документа.

В отчетности расходы будущих периодов в части расходов на страхование отражаются в составе дебиторской задолженности, в части иных расходов в прочих оборотных активах.

## 2.9 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) за минусом резерва по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв создается ежеквартально на основании проведенной инвентаризации расчетов. Величина резерва определяется согласно учетной политики предприятия.

## 2.10. Уставный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в номинальной стоимости обыкновенных акций.

В соответствии с уставом Общества начисляется резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли за текущий год.

## 2.11 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и /или последующих отчетных периодах.

## 2.12 Оценочные обязательства

Общество создает резерв на выплату вознаграждения по итогам года, резерв на оплату предстоящих отпусков и резерв по сомнительным долгам.

## 2.13. Учет целевых средств.

В соответствии с договорами на ремонт и содержание лифтов, заключенными с собственниками жилых помещений г. Ярославля, г. Тутаев, Переславль и ТСЖ, на предприятии формируется целевой накопительный фонд на капитальный ремонт лифтов.

Учет поступления и использования целевых денежных средств собственников помещений на капитальный ремонт лифтов МКД и ТСЖ, в том числе бюджетных средств на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту лифтов МКД в части помещений, находящихся в муниципальной собственности, ведется Обществом на счете бухгалтерского учета 86 «Целевое финансирование» в целом по обслуживаемому жилищному

фонду, с выделением бюджетных средств. Целевые средства на капитальный ремонт лифтов принимаются к бухгалтерскому учету по мере их фактического поступления на расчетный счет Общества. Оплата за капитальный ремонт лифтов в части муниципального жилищного фонда осуществляется по факту выполненных работ.

По Кредиту счета 86 отражаются поступления на капитальный ремонт от собственников жилых помещений в многоквартирных домах и ТСЖ. По дебету счета 86 отражаются суммы выполненного капитального ремонта.

Аналитический учет начисленной и поступившей платы на капитальный ремонт лифтов от собственников многоквартирных домов жилищного фонда г. Ярославля, г. Тутаева, Переславля и ТСЖ, производится на забалансовом счете «Накопительный фонд» в разрезе каждого дома.

Суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов отражаются в отчетности по строке «Дебиторская задолженность».

Остаток неиспользованных средств, перечисленных собственниками помещений и ТСЖ на капитальный ремонт лифтов отражаются в отчетности по строке «Прочие обязательства».

#### **2.14. Формирование отчета о движении денежных средств**

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, подверженных незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся средства на депозитных счетах со сроком погашения до 3 месяцев.

В связи с этим денежные потоки, связанные с размещением средств на депозитных счетах, в отчете о движении денежных средств не отражаются.

Остаток средств на депозитном счете по состоянию на отчетную дату отражается в отчете о движении денежных средств 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».

#### **2.15. Изменения в учетную политику на 2021 год. Планируемые изменения в Учетную политику на 2022 год.**

В связи с тем, что ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется с бухгалтерской отчетности за 2021 год Общество внесло изменения в учетную политику 2021 года.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

В 2022 году планируются внесение изменений в учетную политику в связи с обязательным применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **3.1. Основные средства**

Основные фонды организации представлены 4-мя земельными участками (под административными зданиями, зданием участка по ремонту и эксплуатации МКД, зданиями диспетчерских пунктов), объектами систем диспетчерской связи «Обь», административным зданием, помещениями диспетчерских пунктов в количестве 36 единиц, автопарком из 18 единицы, оргтехникой, производственным инструментом, мебелью. Все они находятся в эксплуатации.

Основные фонды изношены на 31,4 %, в том числе:

- здания - на 17,2 %
- транспортные средства – на 71,3%
- сооружения и передаточные устройства – на 67,5%

- машины и оборудование – на 61,6 %
- производственный инструмент – 95,9%
- земельные участки -0%

За 2021 г. стоимость основных средств увеличена на 23 066 тыс. руб. в том числе:

- за счет приобретения здания для размещения диспетчерского пункта, расположенного по адресу: г.Ярославль, ул. Ляпидевского, д. 13 а на сумму 11 432 тыс.руб. и земельного участка на сумму 1 812 руб.
- за счет вклада в уставной капитал помещений, расположенных по адресу г. Ярославль, Архангельский проезд, 1 а на сумму 7 083 тыс.руб.
- за счет приобретения бытовки на сумму 70 тыс.руб.
- за счет приобретение компьютера на сумму 61 тыс.руб.
- за счет приобретения транспортных средств на сумму 1 089 тыс.руб.
- за счет модернизации объектов системы «Обь» на сумму 1 184 тыс. руб.,
- за счет приобретения оборудования – 335 тыс. руб.

Источники финансирования инвестиций:

- кредитные средства в сумме 13200 тыс.руб.
- вклад в уставной капитал в сумме 6 995 тыс.руб.
- амортизационные отчисления на сумму 2 871 тыс. руб.

В отчетном году было произведено выбытие основных средств на сумму 6053 тыс. руб. в связи:

- с продажей автомобилей, балансовая стоимость 677 тыс.руб., остаточная стоимость – 0 руб.
- с продажей нежилых помещений, балансовая стоимость 3236 тыс.руб., остаточная стоимость – 2878 тыс.руб.
- с безвозмездной передачей КУМИ г. Ярославля нежилого помещения, расположенного по адресу: г. Ярославль, ул. Свободы, 27, балансовая стоимость которого составляла 163 тыс.руб., остаточная стоимость 144 тыс.руб.
- списанием компьютерной техники и оборудования на сумму 220 тыс. руб., остаточная стоимость – 0 руб.
- частичной ликвидации ОС и модернизации системы Обь – 1719 тыс. руб., остаточная стоимость – 335 тыс.руб.
- списанием производственного инвентаря – 38 тыс.руб., остаточная стоимость списанного имущества составила — 0 тыс. руб.

По результатам проверки Контрольно-счетной палаты Мэрии г. Ярославля были перенесены основные средства на общую сумму 24 577 тыс.руб. из группы «Сооружения» в группу «Машины и оборудования» на сумму 23 159 тыс.руб., из группы «Транспортные средства» в группу «Машины и оборудования» на сумму 1418 тыс.руб.

Информация о наличии и движении объектов основных средств, сумме начисленной амортизации по группам их учета представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.2. Незавершенные капитальные вложения

Общая стоимость незавершенных капитальных вложений составляет по состоянию:

- на 31.12.2021 г. - 3 235 тыс.руб. (в том числе проектная документация на мансарду – 1333 тыс.руб., два автомобиля, приобретенных 30.12.21 г. – 1 902 тыс.руб.)
- на 31.12.2020 г. – 1 420 тыс.руб. (в том числе проектная документация на мансарду – 1333 тыс.руб., незавершенные затраты на систему «Обь» - 87 тыс.руб.)
- на 31.12.2019 г. – 1 333 тыс.руб. проектная документация на мансарду.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.3. Арендованные объекты основных средств

Информация о полученных в аренду основных средств приведены в таблице:

Объект	Общая площадь	Стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2020 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2019 тыс.руб.
Земельный участок по адресу: пр. Ленина, 52,в	303 кв.м.	1590	1590	1590

Арендованные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре. Арендованные земельные участки учитываются по кадастровой стоимости на текущую дату.

Имущество, полученное в безвозмездное пользование на основании договора № 4 от 25.11.2005 г. с Управлением муниципальной собственности г. Переславля-Залесского

Объект	Общая площадь	Стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2020 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2019 тыс.руб.
Нежилое помещение г. Переславль, ул. Строителей, 43	40,5 кв.м.	134	134	134

Имущество, переданное в безвозмездное пользования учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре.

### 3.4 Объекты основных средств, сданных в аренду

Информация о переданных в аренду основных средств приведены в таблице:

Объект	Общая площадь	Стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2020 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2019 тыс.руб.
Встроенно-пристроенное помещение по адресу ул. Суздальская 190(пом. 1-88)	557,6 кв.м.	1 787	1 787	1 787
Нежилое помещение Победы д.16 к.2	17,8 кв.м.	101	101	101
Итого		1 888	1 888	1 888

Объекты основных средств, сданных в аренду учитываются на забалансовом счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» в оценке балансовой стоимости объекта.

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

Между АО «Ярославлифт» и ПАО «Сбербанк» 17.09.2021 г. в обеспечение кредитного договора были заключены следующие договора:

- договор залога № 01510021/00171100-1з, по которому были переданы в залог основные средства, приведенные в таблице:

Объект	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Остаточная стоимость на 31.12.21 г., тыс.руб.
ВРУ и эл.сети в здании Войнова 14	207	14
Забор металлический на Войнова 14	415	130
ЛВС на Войнова 14	36	0
МИНИ-АТС Войнова 14	302	0

Наружные сети дождевой канализации (Войнова 14)	367	219
Произв. площадка с асфальтовым покрытием (Войнова 14)	973	388
Система видеонаблюдения на Войнова	40	0
Система наружного освещения на Войнова 14	31	0
Эл.сети от здания Войнова 14 до ТП-265	11	0
<b>ИТОГО</b>	<b>2382</b>	<b>751</b>

Залоговая стоимость по договору залога составляет 9 тыс.руб.

- договор ипотеки № 01510021/00171100-1и, по которому было передано в залог следующие основные средства:

административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость на 31.12.21 г. – 4 904 тыс.руб., остаточная – 2 397 тыс.руб., залоговая стоимость 13 586 тыс.руб.

земельный участок, расположенный по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость 14 601 тыс.руб., залоговая стоимость 1 510 тыс.руб.

### 3.5. Финансовые вложения

Во втором квартале 2020 г. были выданы займы МУП "Дирекция городских парков культуры и отдыха"г.Ярославля в сумме 2000 тыс.руб. В 3 квартале 2020 г. было погашено 978 тыс.руб. На 31.12.2020 г. остаток выданных займов составляет 1022 тыс.руб. В 2021 г. остаток выданных займов МУП "Дирекция городских парков культуры и отдыха"г.Ярославля были погашены полностью.

Информация о наличии и движении финансовых вложениях представлена в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В 2019-2021 гг. запасы в залог не передавались.

В виду отсутствия признаков обесценения резерв под снижение стоимости запасов по состоянию 31.12.19 г., на 31.12.20 г. не создавался.

Проведена проверка на наличие признаков обесценения на 31.12.21 г. по результатам проверки создан резерв на 207 тыс.руб.

### 3.7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.1. не отражается.

Информация о крупных дебиторах представлена в таблице:

Дебитор	Задолженность по состоянию на :								
	На 31.12.2021 г.			На 31.12.2020 г.			На 31.12.2019		
	всего	резерв	В т.ч. просроч.	всего	резерв	В т.ч. просроч.	всего	резерв	В т.ч. просроч.
Население (лифты)	77679	1365	41380	75426		37291	69014		39807
Население (капремонт лифты)	7606			5968			5475		
Население (Управление МКД)	21187	11792	16241	19413	659	15694	19826	732	12303
МУП Управляющая компания	2461	2458	2461	8273	3280	8273	6974	3280	3280
КБ «Интеркоммерц»	2117	2117	2117	2117	2117	2117	2117		2117
ПЛК ООО	1571		538	2516		1284	1437		472
ЗАО Верхневолжская управляющая компания	530		211	1071		722	1017		652
ООО Жилком	391		256	471		340	559		428
Заволжская управляющая компания ООО	445		420	147		122	448		424
АО «Кордиант»	1437		469	828		274			
Прочие	18662	1602	4049	15936	530	1580	15223		444
<b>Итого</b>	<b>134086</b>	<b>19334</b>	<b>68142</b>	<b>132166</b>	<b>6586</b>	<b>67697</b>	<b>122090</b>	<b>4012</b>	<b>59927</b>

Рост дебиторской задолженности обусловлен увеличением объемов обслуживаемых лифтов и увеличением количества обслуживаемых МКД. Так рост выручки по основному виду деятельности в 2021 г. составил 3,2 % по сравнению с 2020 годом и 8,7 % по сравнению с 2019 годом.

### 3.8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 и 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.3. не отражается.

Информация о крупных кредиторах представлена в таблице:

Кредитор	Задолженность по состоянию на :					
	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019	
	всего	В т.ч. просроч.	всего	В т.ч. просроч.	всего	В т.ч. просроч.
ООО Агродортехснаб	2283					
ООО «ПТМ»	1536		1298		1854	
ПАО ТК №2	107				251	
ПАО ТНС Энерго	301		366		276	
АО «Ярославльводоканал»	146		50		54	
ООО «Пронто»	1311					
Задолженность по налогам	14846		13616		16134	
Задолженность по страховым	5933		5512		4266	

взносам						
Задолженность по оплате труда	7152		6190		6087	
Ронис ООО	667					
АО «ЯЛВЗ»			880			
Санаторий «Золотой колос»			499			
Прочие	3555	209	3875	413	4675	409
<b>ИТОГО</b>	<b>37837</b>	<b>209</b>	<b>32286</b>	<b>413</b>	<b>33597</b>	<b>409</b>

### 3.9. Учет расходов по займам и кредитам.

Наличие и изменения величины обязательства по заемным средствам предоставлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Между ПАО Сбербанк и АО «Ярославльлифт» заключены следующие кредитные договоры:

- договор № 01510021/00171100 от 27.07.2021 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии на сумму 13 200 тыс.руб. на покупку нежилого помещения для размещения диспетчерского пункта и земельного участка, расположенного по адресу: г.Ярославль, ул. Ляпидевского, д. 13 а. Срок действия кредитного договора 26.07.2026 г. Процентная ставка – 10,25 процентов годовых. Задолженность по кредиту на 31.12.2021 г. – 13 200 тыс.руб. Погашение кредита будет производиться ежемесячно с 31.01.2022 года по 1/55 от размера ссудной задолженности, т.е по 240 тыс.руб.
- договор № 01500021/00171100 от 21.07.2021 г. об овердрафтном кредите на сумму 12 500 тыс.руб. Процентная ставка – 8,36 процентов годовых. Задолженность по овердрафтному кредиту отсутствует.

### 3.10. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы	Стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2020 тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2019 тыс.руб.
Стоимость похищенный ТМЦ	51	61	9
Расходы будущих периодов	181	254	
<b>Итого</b>	<b>232</b>	<b>315</b>	<b>9</b>

### 3.11 Капиталы и резервы.

Единственным учредителем КУМИ мэрии г. Ярославля 27.01.2021 г. было принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в количестве 69 штук, номинальной стоимостью 101 376 руб. каждая на общую сумму 6 995 тыс.руб. КУМИ мэрии г. Ярославля по договору мены имущества на ценные бумаги от 14.05.2021 г. передало Обществу недвижимое имущество в оплату за размещение акций дополнительного выпуска ценных бумаг.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 114 454 тыс. рублей (по состоянию на 01.01.2021г. -107 458,6 тыс. рублей) и состоит из 1 129 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 101 376 рублей. По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал полностью оплачен.

Сумма резервного капитала на 31.12.2021г. составляет 5096 тыс. рублей.

### 3.12. Доходы и расходы.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам и расходам.

#### 3.12.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи, выполнения работ и оказания услуг признавалась по мере отгрузки. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год	тыс. руб.	
			Отклонение (+) увеличение (-) уменьшение	% отклонения
<b>Выручка всего, в том числе:</b>	<b>284434</b>	<b>289642</b>	<b>-5208</b>	<b>-1,8</b>
Содержание и ремонт лифтов в том числе:	246377	238958	7419	3,0
в г. Ярославле	220298	213539	6759	3,1
в г. Тутаеве	19730	19058	672	3,4
в г. Переславль-Залесский	6349	6361	-12	-0,2
Содержание и ремонт систем противопожарной защиты	10455	10881	-426	-4,1
Монтаж лифтов и систем диспетчеризации лифтов «Обь»	3607	4210	-603	-16,7
Обслуживание домофонов	1248	1083	165	13,2
Управление МКД	18053	16547	1506	8,3
Капитальный ремонт лифтов в домах и ТСЖ	2021	1553	468	23,2
Оптовая торговля	2307	16044	-13737	-595,4
Прочая реализация	366	366	0	0,0

Объем выручки в 2021 году уменьшилась на 1,8 % по сравнению с 2020 годом за счет уменьшения доходов от оптовой торговли.

#### 3.12.2 Расходы по обычным видам деятельности по статьям затрат:

Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год		
			Отклонение (+) увеличение (-) уменьшение	% отклонения
<b>Расходы всего:</b>	<b>274484</b>	<b>270653</b>	<b>3831</b>	<b>1,41</b>
Материальные расходы	18508	17529	979	5,59
Расходы на оплату труда	156677	147541	9136	6,19
Отчисления в социальные фонды	47706	44814	2892	6,45
Амортизация	5016	4832	184	3,8
Прочие затраты	44503	40770	3733	9,16
Себестоимость, реализованных товаров	2074	15167	-13093	-86,32

Общепроизводственные и Общехозяйственные расходы списываются на счет 20 «Основное производство» и участвуют в формировании себестоимости оказанных услуг.

Увеличение расходов по обычным видам деятельности в 2021 году составило 1,31%. В структуре себестоимости значительную долю представляют расходы на оплату труда 156 677 тыс.руб. (57% в 2021 г. и 55% в 2020 году).

### 3.13 Прочие доходы

Наименование показателя	за 2021 год	В %%	За 2020 год	В %%
<b>Прочие доходы всего, в том числе</b>	<b>29179</b>	<b>100</b>	<b>2965</b>	<b>100</b>
Восстановление резерва по сомнительным долгам.	6000	20,6	8	56,2
Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде, признанная контрагентами	25	0,1	36	0,2
Доходы от реализации основных средств	20143	69,0	350	0,8
Доходы от сдачи имущества в аренду	1981	6,8	2017	34
Прочие доходы	57	0,2	138	3,7
Реализация прочего имущества (материалы)	16	0,1	27	
Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	435	1,5	123	0,9
Возмещение убытков	40	0,0	40	1,7
Штрафные санкции по договорам с подрядчиками за нарушение условий договоров	479	1,6	149	2,5
Стоимость материалов, полученных от демонтажа	3	0,0	77	

### 3.14 Прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 год	В %%	За 2020 год	В %%
<b>Прочие расходы всего, в том числе</b>	<b>35237</b>	<b>100</b>	<b>10512</b>	<b>100</b>
Перечисление средств, связанных с благотворительностью	2705	7,6	390	7,9
выплаты по коллективному договору (материальная помощь, оплата доп. отпусков, путевок в санатории и т.п)	4730	13,3	3712	41,2
Возмещение убытков к уплате по решениям суда	318	0,9		
Госпошлина по иску	225	0,6	96	0,9
Комиссия банка по перечислению коммунальных платежей, заработной платы	1134	3,2	1048	10
Минимальный взнос на капитальный ремонт (по помещениям диспетчерских пунктов расположенных в МКД)	344	1,0	345	3,4
Налог на имущество	609	1,7	679	8
Убытки прошлых лет	63	0,2	123	
Реализация прочего имущества (ОС, материалов)	2878	8,1	150	0,8
Резерв по сомнительным долгам	19544	55,1	2670	16,6
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	1262	3,6	500	0,05
Списание основных средств (физический и моральный износ)		0,0	18	1,2
Страхование ответственности (по кредит мун. контрактам, товаропроизв)	17	0,0	12	0,1
Безвозмездная передача КУМИ	144	0,4		
Услуги банков	355	1,0	322	2
Членские взносы в СРО	182	0,5	185	1,6
Прочие расходы	727	2,0	262	0,05

### 3.15. Оценочные обязательства

Наличие и изменения величины оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.16. Выданные и полученные обеспечения.

Информация о наличии обеспечения обязательств представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 4. Связанные стороны.

В 2021 и 2020 годах вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

#### Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

Основной управленческий персонал, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над финансово-хозяйственной деятельностью предприятия составляет 5 человек.

Сумма вознаграждения и взносов в социальные фонды по основному управленческому персоналу за 2021 год составила:

Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	Сумма, тыс. руб.
- оплата труда	3874
-ежегодный оплачиваемый отпуск	284
-иные вознаграждения	1331
-отчисления в социальные фонды	1685
<b>ИТОГО:</b>	<b>7174</b>

### 5. Информация о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов для производственных целей

тыс. рублей

№п/п	Наименование ресурсов	Затраты	
		2021 год	2020 год
1	Электрическая энергия (освещение)	1573	2757
2	Тепловая энергия	1216	1110

**6. Изменения, внесенные в бухгалтерскую отчетность по показателям прошлых периодов**

Отчетная дата	Показатель	Значение до корректировки, тыс.руб.	Значение после корректировки, тыс. руб.	Сумма изменения, тыс.руб.	Причина корректировки
31.12.2020	Стр.1230 «Дебиторская задолженность»	119 866	125 580	5 714	Признание в строке 1230 Дебиторской задолженности по капитальному ремонту лифтов покупателей и заказчиков в сумме 5968 тыс.руб. и перевод в строку 1260 расходов будущих периодов в сумме 254 тыс.руб.
	Стр. 1260 «Прочие оборотные активы»	6 029	315	- 5 714	Признание в строке 1230 Дебиторской задолженности по капитальному ремонту лифтов покупателей и заказчиков в сумме 5968 тыс.руб. и перевод в строку 1260 расходов будущих периодов в сумме 254 тыс.руб
31.12.2019	Стр.1230 «Дебиторская задолженность»	112 603	118 078	5 475	Признание в строке 1230 Дебиторской задолженности по капитальному ремонту лифтов покупателей и заказчиков
	Стр.1260 «Прочие оборотные активы»	5 484	9	-5 475	Перевод дебиторской задолженности из стр. 1260 «Прочие оборотные активы» в строку 1230 «Дебиторская задолженность»
31.12.20	Стр. 1450 «Прочие обязательства»	0	30 119	30119	Перенесены из стр. 1550 Прочие обязательства» в стр. 1450 Долгосрочные «Прочие обязательства» целевые средства на капитальный ремонт

31.12.19	Стр. 1450 «Прочие обязательства»	0	26 624	26 624	Перенесены из стр. 1550 Прочие обязательства» в стр. 1450 Долгосрочные «Прочие обязательства» целевые средства на капитальный ремонт
31.12.20	Стр. 1550 «Прочие обязательства»	30 119	0	-30 119	Перенесены из стр. 1550 Прочие обязательства» в стр. 1450 Долгосрочные «Прочие обязательства» целевые средства на капитальный ремонт
31.12.19	Стр. 1550 «Прочие обязательства»	26 624	0	-26 624	Перенесены из стр. 1550 Прочие обязательства» в стр. 1450 Долгосрочные «Прочие обязательства» целевые средства на капитальный ремонт

#### 7. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Невозможно определить на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют и ключевая ставка, что может повлиять на снижении финансового результата Общества. Эти события не влияют на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

#### 8. Непрерывность деятельности

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.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим контрагентам и сотрудникам. Общество вело свою деятельность в штатном режиме без приостановления деятельности, так как деятельность Общества относится к сфере ЖКХ. Угроз прекращения деятельности Общества в ближайшее время нет. Общество не планирует прекращать деятельность и по иным причинам. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности

Директор  
АО «Ярославльлифт»

Главный бухгалтер



Т.Н. Ермолина

Т.В. Махалева



## 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.	1 420	24 880	-	(23 065)	3 235
	5250	за 2020г.	1 333	3 129	-	(3 042)	1 420
в том числе:							
Система ОБЬ Фрунз района-Фрунзе 41	5241	за 2021г.	43	39	-	(82)	-
	5251	за 2020г.	-	173	-	(130)	43
Система ОБЬ - Строителей 5 к. 4	5242	за 2021г.	44	47	-	(90)	-
	5252	за 2020г.	-	306	-	(262)	44
Мансарда	5243	за 2021г.	1 333	-	-	-	1 333
	5253	за 2020г.	1 333	-	-	-	1 333
А/машина УАЗ-390995 серый	5244	за 2021г.	-	951	-	-	951
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
А/машина УАЗ-390995 зеленый	5245	за 2021г.	-	951	-	-	951
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок по адресу Ляпидевского 13А	5246	за 2021г.	-	1 812	-	(1 812)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ОБЬ -Московский пр.155	5247	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	5257	за 2020г.	-	98	-	(98)	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д. д. 1а кад. №3318	5248	за 2021г.	-	1 197	-	(1 197)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д. д. 1а кад. №3320	5249	за 2021г.	-	1 179	-	(1 179)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д. д. 1а кад. №3079		за 2021г.	-	1 163	-	(1 163)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д. д. 1а кад. №3074		за 2021г.	-	3 545	-	(3 545)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание Ляпидевского д. 13а		за 2021г.	-	11 432	-	(11 432)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации Архангельский д. 1а		за 2021г.	-	233	-	(233)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система ОБЬ - Труфанова 25 к. 2		за 2021г.	-	101	-	(101)	-
		за 2020г.	-	59	-	(59)	-
Система ОБЬ - Космонавтов 24		за 2021г.	-	31	-	(31)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система "ОБЬ"-Толбухина 2		за 2021г.	-	685	-	(685)	-
		за 2020г.	-	194	-	(194)	-
ВА3-21214 №ХТА21214ОМ2412352		за 2021г.	-	544	-	(544)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Наименование объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	за 2021г.		за 2020г.	
	Код	184	5260	184
Система "Объ" - Космонавтов 24 (Объединение ОС)				
Система "Объ" - Московский 155 (Объединение ОС)				
Система "Объ" - Фрунзе 41 (Объединение ОС)				
Система "Объ" - Космонавтов 24				
Система "Объ" - Машиностроителей 54				
Система "Объ" - Орджоникидзе 12				
Система "Объ" - Московский пр. 155				
Система "Объ" - Гагарина 51				
Система "Объ" - Клубная 42				
Система "Объ" - Ленина 52				
Система "Объ" - Гоголя, д. 13, к. 2				
Система "Объ" - Калинина, д. 35, к. 3				
Система "Объ" - Светлая 3				
Ноутбук MSI GF63 Thin 9RCX-683XRU 9S7-16R312-683 (черный)				
Ноутбук G7 i5-1035G1 1000 МГц 15.6 1920x1080 8Гб SSD 256Гб темно-серебристый				

**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	1 184	2 936

В том числе:

Система "Объ" - Столбовой

СИСТЕМА "ОБЪ" - СТРОИТЕЛЕЙ 5	5261	90	262
СИСТЕМА "ОБЪ" - ТОЛБУХИНА 2	5262	685	194
СИСТЕМА "ОБЪ" - ТРУФАНОВА 25 к.2	5263	101	59
СИСТЕМА "ОБЪ" - МОСКОВСКИЙ 155	5264	195	1 206
СИСТЕМА "ОБЪ" - ФРУНЗЕ 41	5265	82	169
СИСТЕМА "ОБЪ" - КОСМОНАВТОВ 24	5266	31	768
СИСТЕМА "ОБЪ" - ГОГОЛЯ 13 на 86 лифтов	5267	-	19
СИСТЕМА "ОБЪ" - ЛЕНИНА 52В	5268	-	144
СИСТЕМА "ОБЪ" - КАЛИНИНА 35	5269	-	7
СИСТЕМА "ОБЪ" - МАШИНОСТРОИТЕЛЕЙ 54(31.12.02)		-	6
СИСТЕМА "ОБЪ" - ГАГАРИНА 51		-	7
СИСТЕМА "ОБЪ" - КЛУБНАЯ 42(30.04.07)		-	17
СИСТЕМА "ОБЪ" - ОРДЖОНИКИДЗЕ 12(29.08.03)		-	26
СИСТЕМА "ОБЪ" - СВЕТЛАЯ д.3		-	53
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 888	1888	1888
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 724	1 724	1 724
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	15 343	-	15 343	295 412	(297 847)	(207)	-	X	12 909	(207)	12 702
	5420	за 2020г.	13 877	-	13 877	294 723	(293 256)	-	-	X	15 343	-	15 343
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	15 340	-	15 340	16 968	(19 403)	(207)	-	16 383	12 906	(207)	12 699
	5421	за 2020г.	13 874	-	13 874	20 251	(18 784)	-	-	19 329	15 340	-	15 340
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	3	-	3	2 074	(2 074)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	3	-	3	15 167	(15 167)	-	-	-	3	-	3
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	276 369	(276 369)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	259 305	(259 305)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

## 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		
			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 долгосрочную 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.	12 554	(6 586)	21 652	-	(470)	(796)	(6 000)	-	-	-	26 940	(19 334)
	5521	за 2020г.	5 994	(519)	6 656	-	(96)	-	-	-	-	-	12 554	(6 586)
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	4 469	(4 469)	18 701	-	-	(796)	(6 000)	-	-	16 374	(16 374)
Авансы выданные	5522	за 2020г.	519	(519)	4 046	-	(96)	-	-	-	-	4 469	(4 469)	
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	2 117	(2 117)	843	-	-	-	-	-	-	2 960	(2 960)	
	5524	за 2020г.	-	-	2 117	-	-	-	-	-	-	2 117	(2 117)	
Расчеты с покупателями и заказчиками по капремонту	5505	за 2021г.	5 968	-	2 108	-	(470)	-	-	-	-	7 606	-	
	5525	за 2020г.	5 475	-	493	-	-	-	-	-	-	5 968	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	119 612	-	107 805	-	(119 009)	(1 262)	-	-	-	107 146	-	
	5530	за 2020г.	116 096	(3 493)	126 082	-	(122 084)	(482)	-	-	-	119 612	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	113 616	-	100 016	-	(113 509)	(1 074)	-	-	-	99 049	-	
	5531	за 2020г.	109 175	(3 493)	118 144	-	(113 221)	(482)	-	-	-	113 616	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 060	-	604	-	(1 996)	(12)	-	-	-	656	-	
	5532	за 2020г.	972	-	1 885	-	(797)	-	-	-	-	2 060	-	
Прочая	5513	за 2021г.	1 558	-	552	-	(1 126)	(176)	-	-	-	808	-	
	5533	за 2020г.	3 920	-	3 675	-	(6 037)	-	-	-	-	1 558	-	
Расчеты по налогам	5514	за 2021г.	2 014	-	4 939	-	(2 014)	-	-	-	-	4 939	-	
	5534	за 2020г.	1 380	-	2 014	-	(1 380)	-	-	-	-	2 014	-	
Расходы будущих периодов	5515	за 2021г.	364	-	403	-	(364)	-	-	-	-	403	-	
	5535	за 2020г.	649	-	364	-	(649)	-	-	-	-	364	-	
Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов	5516	за 2021г.	-	-	1 291	-	-	-	-	-	-	1 291	-	
	5536	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	132 166	(6 586)	129 457	-	(119 479)	(2 058)	(6 000)	X	X	134 086	(19 334)	
	5520	за 2020г.	122 090	(4 012)	132 738	-	(122 180)	(482)	-	X	X	132 166	(6 586)	

## 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	68 143	68 143	67 697	67 697	59 927	59 927
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	65 088	65 088	65 573	65 573	57 667	57 667
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	94	94	7	7	143	143
прочая	5543	2 960	2 960	2 117	2 117	2 117	2 117
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	13 200	-	-	-	-	-	13 200
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	13 200	-	-	-	-	-	13 200
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	32 286	15 334	500	(9 848)	(435)	-	-	37 837
	5580	за 2020г.	33 597	32 286	-	(33 597)	-	-	-	32 286
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 089	5 874	7	(2 644)	(106)	-	-	5 220
	5581	за 2020г.	2 611	2 089	-	(2 611)	-	-	-	2 089
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 509	49	-	(16)	(36)	-	-	1 506
	5582	за 2020г.	582	1 509	-	(582)	-	-	-	1 509
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	19 128	1 790	-	(139)	-	-	-	20 779
	5583	за 2020г.	20 400	19 128	-	(20 400)	-	-	-	19 128
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	493	(493)	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3 370	469	-	(366)	(293)	-	-	3 180
	5586	за 2020г.	3 917	3 370	-	(3 917)	-	-	-	3 370
Задолженность по оплате труда	5567	за 2021г.	6 190	7 152	-	(6 190)	-	X	X	7 152

Итого	5587	за 2020г.	6 087	6 190	-	(6 087)	-	-	-	X	X	6 190
	5550	за 2021г.	32 286	28 534	500	(9 848)	(435)	X	-	-	-	51 037
	5570	за 2020г.	33 597	32 286	-	(33 597)	-	X	-	-	-	32 286

Итого	5587	за 2020г.	6 087	6 190	-	(6 087)	-	-	-	X	X	6 190
	5550	за 2021г.	32 286	28 534	500	(9 848)	(435)	X	-	-	-	51 037
	5570	за 2020г.	33 597	32 286	-	(33 597)	-	X	-	-	-	32 286

Итого	5587	за 2020г.	6 087	6 190	-	(6 087)	-	-	-	X	X	6 190
	5550	за 2021г.	32 286	28 534	500	(9 848)	(435)	X	-	-	-	51 037
	5570	за 2020г.	33 597	32 286	-	(33 597)	-	X	-	-	-	32 286

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	209	413	409
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18 508	17 529
Расходы на оплату труда	5620	156 677	147 541
Отчисления на социальные нужды	5630	47 706	44 814
Амортизация	5640	5 016	4 832
Прочие затраты	5650	46 577	55 937
Итого по элементам	5660	274 484	270 653
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	274 484	270 653

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

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	36 512	(28 318)	(14)	8 180
в том числе:						
Резерв на вознаграждение	5701	-	13 574	(13 574)	-	-
Оценочное обязательство по утилизации	5702	-	26	(11)	-	15
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5703	-	23 213	(15 033)	(14)	8 166

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	829	777	1 315
в том числе:				
Обеспечение по контракту	5801	829	777	1 315
Выданные - всего	5810	15 222	128	93
в том числе:				
Обеспечения выданные по контракту	5811	118	128	93
Договор залога и ипотеки ПАО Сбербанк	5812	15 104	-	-


  
 Руководитель **Ермолина Таисия Николаевна**
  
 (подпись) Краснофрова подписи

28 марта 2022 г.