ООО «ГАЗТЕХЛИЗИНГ»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу за 2021 год и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.

2021

Новый Уренгой

Раздел 1. Данные о хозяйственной деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг» (ООО «Газтехлизинг») является юридическим лицом по Российскому законодательству и создано на неограниченный срок, осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами.
ООО «Газтехлизинг» (далее – «Общество») создано в результате реорганизации в форме выделения и является правопреемником ООО «Газкардсервис» в части лизинговой деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг»
Сокращенное наименование	ООО «Газтехлизинг»
Место нахождения (юридический адрес) Общества в период с 01.01.2018г. по 25.01.2018г.	Российская Федерация, 117133, г. Москва, ул. Академика Варги, д. 8, корп. 1.
Место нахождения (юридический адрес) Общества в период с 26.01.2018г. по 23.08.2018г.	Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 12А, эт. 10, зона А1, В, D.
Место нахождения (юридический адрес) Общества с 24.08.2018г.	Российская Федерация, 629307, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Комсомольская, д. 5Д, эт. 3, ком. 3-11.
ИНН / КПП	7728238178 / 997950001
Код по ОКВЭД	64.91
Код по ОКПО	57067225
ОГРН	1027739004864

Общество зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 21 июня 2001 года за № 002.048.456.

18 июля 2002 года Общество было внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1027739004864.

Основной вид деятельности.

Основным видом деятельности Общества является финансовая аренда (лизинг).

Уставный капитал

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода составлял 5 155 000 000 (Пять миллиардов сто пятьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек.

Ранее за счет дополнительного вклада одного из участников Общества по Решению общего собрания участников от 10.02.2020 № б/н на сумму 1 520 000 000 (Один миллиард пятьсот двадцать миллионов) рублей 00 копеек уставный капитал был увеличен, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ 27.02.2020.

В отчетном периоде Решением единственного участника Общества от 18.06.2021 №б/н уставный капитал Общества был увеличен на общую сумму 14 382 800 000 (Четырнадцать миллиардов триста восемьдесят два миллиона восемьсот тысяч) рублей 00 копеек. Соответствующая запись в ЕГРЮЛ внесена 19.07.2021.

Общий размер уставного капитала Общества после принятия решения о его увеличении и утверждении итогов такого увеличения составил 19 537 800 000 (Девятнадцать миллиардов пятьсот тридцать семь миллионов восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Решением единственного участника Общества от 19.08.2021 №б/н уставный капитал Общества был увеличен на общую сумму 3 433 000 000 (Три миллиарда четыреста тридцать три миллиона) рублей 00 копеек. Соответствующая запись в ЕГРЮЛ внесена 15.09.2021.

Общий размер уставного капитала Общества после принятия решения о его увеличении и утверждении итогов такого увеличения составил 22 970 800 000 (Двадцать два миллиарда девятьсот семьдесят миллионов восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Решением единственного участника Общества от 09.09.2021 №б/н уставный капитал Общества был увеличен на общую сумму 400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей 00 копеек. Соответствующая запись в ЕГРЮЛ внесена 10.11.2021.

Общий размер уставного капитала Общества после принятия решения о его увеличении и утверждении итогов такого увеличения составил 23 370 800 000 (Двадцать три миллиарда триста семьдесят миллионов восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Общий размер уставного капитала Общества после принятия всех решений о его увеличении стал составлять – 23 370 800 000 (Двадцать три миллиарда триста семьдесят миллионов восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества, согласно Уставу Общества, являются:

- Высший орган управления - Общее собрание участников;

- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Участники Общества

Состав участников Общества в период с 01.01.2021 по 20.04.2021 (включительно) не изменялся и доли, и их номинальные стоимостные выражения были следующие:

Участники	**Принадлежащие участникам доли в Обществе, %**	**Размер доли (%) и номинальная стоимость**
ООО «Стройгазконсалтинг»	94,71	Размер доли – 94,71%; номинальная стоимость – 4 882 375 000, 00 руб.
Лопатина Марина Григорьевна	5,29	Размер доли – 5,29%; номинальная стоимость - 272 625 000, 00 руб.

В соответствии с заключенным договором купли-продажи доли между участниками Общества от 13.04.2021, распределение долей и их номинальных стоимостей стало следующим:

Участники	**Принадлежащие участникам доли в Обществе, %**	**Размер доли (%) и номинальная стоимость**
ООО «Стройгазконсалтинг»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 5 155 000 000, 00 руб.

В соответствии с принятым Решением единственным Участником Общества об изменении размера уставного капитала Общества путем его увеличения за счет дополнительного вклада от 18.06.2021, распределение долей и их номинальных стоимостей стало следующим:

Участники	**Принадлежащие участникам доли в Обществе, %**	**Размер доли (%) и номинальная стоимость**
ООО «Стройгазконсалтинг»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 19 537 800 000, 00 руб.

В соответствии с принятым Решением единственным Участником Общества об изменении размера уставного капитала Общества путем его увеличения за счет дополнительного вклада от 19.08.2021, распределение долей и их номинальных стоимостей стало следующим:

Участники	**Принадлежащие участникам доли в Обществе, %**	**Размер доли (%) и номинальная стоимость**
ООО «Стройгазконсалтинг»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 22 970 800 000, 00 руб.

В соответствии с принятым Решением единственным Участником Общества об изменении размера уставного капитала Общества путем его увеличения за счет дополнительного вклада от 09.09.2021, распределение долей и их номинальных стоимостей стало следующим:

Участники	**Принадлежащие участникам доли в Обществе, %**	**Размер доли (%) и номинальная стоимость**
ООО «Стройгазконсалтинг»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 23 370 800 000, 00 руб.

Единственным Участником Общества было принято решение о проведении собственной реорганизации в форме выделения.

В соответствии с завершением процедуры реорганизации Участника Общества – ООО «Стройгазконсалтинг» 02.12.2021, было выделено Общество – ООО «СтройИнвестПроект» и зарегистрировано 02.12.2021, что подтверждается листом записи ЕГРЮЛ, выданным 02.12.2021 за ГРН 2217804183881.

После выделения доля Участника Общества ООО «Стройгазконсалтинг» в размере 100% и номинальной стоимостью 23 370 800 000 (Двадцать три миллиарда триста семьдесят миллионов восемьсот) рублей 00 копеек перешла к выделенному Обществу ООО «СтройИнвестПроект», о чем внесена запись в ЕГРЮЛ о переходе прав собственности на долю от 10.12.2021.

ООО «СтройИнвестПроект» (ИНН 7810934266, ОГРН 1217800186174, КПП 781001001, адрес: 196006, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, пр-кт Московский, д. 111, литера А, помещение/офис 5Н/411, ком. 8) по итогам 2021 года является участником Общества. Состав участников и распределение долей следующее:

Участники	Принадлежащие участникам доли в Обществе, %	Размер доли (%) и номинальная стоимость
ООО «СтройИнвестПроект»	100	Размер доли – 100%; номинальная стоимость – 23 370 800 000, 00 руб.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

С 03.10.2017 г. сроком на 1 (Один) год на должность Генерального директора Общества был назначен Кондрахин Антон Викторович (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества (в форме заочного голосования) б/н от 29.09.2017г.). Приказ о вступлении в должность Кондрахина А.В. с 03 октября 2017г.

Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были продлены с 03.10.2018г. на 1 (Один) год (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества (в форме заочного голосования) б/н от 28.09.2018г.).

Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были продлены с 03.10.2019г. на 1 (Один) год (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества (в форме заочного голосования) б/н от 27.09.2019г.).

Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были продлены 30.09.2020г. (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества (в форме заочного голосования) б/н от 30.09.2020г.) сроком по 30 декабря 2021 года.

Полномочия Генерального директора Кондрахина А.В. были продлены 31.12.2021г. (Решение единственного участника Общества б/н от 22.12.2021г.) сроком на 4 (Четыре) года по 30 декабря 2025 года.

Ревизионная комиссия (Ревизор)

В соответствии с Уставом Общества в Обществе образуется Ревизионная комиссия. Состав Ревизионной комиссии (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества (в форме заочного голосования) б/н от 23.03.2020г.) следующий:

1) Салахбеков Нариман Ильмутдинович;
2) Тищенко Анна Германовна;
3) Дементьева Ольга Константиновна;
4) Масюк Анна Юрьевна;
5) Сергеева Яна Алексеевна.

Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии Обществом не начислялись и не выплачивались.

После окончания отчетного периода, 2021 года, Решением единственного Участника Общества от 31.01.2022 №б/н, полномочия членов Ревизионной комиссии были прекращены досрочно с 01.02.2022. Из Устава Общества положения о Ревизионной комиссии были исключены.

Филиалы и представительства

В отчетном периоде Общество не учреждало филиалов и представительств.

По состоянию на отчетную дату филиалов и представительств Общество не имеет.

Обособленные подразделения

27.08.2018г. с целью ведения деятельности в г. Москве было создано обособленное подразделение (Приказ № 24 от 27.08.2018г. «О создании обособленного подразделения Общества с ограниченной ответственностью «Газтехлизинг»). Обособленное подразделение не имеет отдельного баланса, все операции отражаются головной организацией.

Раздел 2. Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021 году характеризуются следующими основными показателями:

Доходы, всего:	23 494 924
Расходы, всего:	30 612 539
Прибыль до налогообложения:	(7 117 615)
Чистая прибыль/непокрытый убыток:	(8 684 621)

Выручка (нетто) от реализации товаров (работ, услуг) по обычным видам деятельности в 2021г составила 1 491 433 тыс. руб., в том числе:

- доход от реализации лизинговых услуг в сумме 1 457 050 тыс. руб.,
- доход от предоставления имущества в аренду / субаренду в сумме 1 260 тыс. руб.,
- доход от реализации имущества 33 052 тыс. руб.
- доход от прочих видов деятельности в сумме 71 тыс. руб. (сумма доходов отражена в отчетности без НДС)

2.1. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ АКТИВА БАЛАНСА

Актив баланса сформирован внеоборотными и оборотными активами: основными средствами, доходными вложениями в материальные ценности, долгосрочными финансовыми вложениями, отложенными налоговыми активами, запасами, дебиторской задолженностью, краткосрочными финансовыми вложениями, денежными средствами и прочими оборотными активами.

По состоянию на 31 декабря 2021 года:

- Общий размер активов Общества составляет 1.389 738 тыс. руб.:
- Общий размер внеоборотных активов составляет 43 890 тыс. руб. в т.ч.:
  - Нематериальные активы 0 тыс. руб.
  - Основные средства 277 тыс. руб.
  - Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности составляет 1 932 тыс. рублей.
  - Финансовые вложения (вклады в УК, предоставленные займы) 1 925 тыс. руб.
  - Отложенные налоговые активы 39 756 тыс. руб.
- Общий размер оборотных активов составляет 1 345 848 тыс. руб., в том числе:
  - Запасы (ТМЦ / товары / ДАП) 45 660 тыс. руб.
  - дебиторская задолженность 434 546 тыс. руб. (за вычетом резервов по сомнительным долгам и НДС от выплаченных поставщикам авансов)
  - Финансовые вложения (займы, цессии, депозиты) 845 000 тыс. руб.
  - Денежные средства 15 133 тыс. руб.
  - Прочие 5 509 тыс. руб.

К запасам отнесены основные средства, которые признаны неликвидными. В соответствии с приказом данные основные средства переведены в долгосрочные активы к продаже (далее ДАП). Для целей отражения в учете ДАП, введены отдельные субсчета 03.04 и 02.07.

К краткосрочным финансовым вложениям отнесены денежные средства, зачисленные на банковский депозит и размещенные с целью получения дохода. Денежные средства, размещенные на депозите под проценты, отражаются по счету 55.03 «Депозитные счета» и учитываются в составе финансовых вложений пп. 2, 3 ПБУ 19/02.

Чистые активы Общества положительные и составляют 1 310 952 тыс. рублей.

В соответствии с учетной политикой Общества в целях бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования,
- амортизация доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом, исходя из сроков, установленных договорами лизинга.

Сумма начисленной за 2021 год амортизации основных средств составила 39 тыс. руб., амортизация доходных вложений в материальные ценности составила 581 137 тыс. руб.

Переоценка стоимости основных средств ООО "Газтехлизинг" в соответствии с учетной политикой в течение 2021 года не производилась. В соответствии с вступлением в силу с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 Обществом будут пересмотрены подходы по учету основных средств и по состоянию на 01.01.2022 отражен пересчет СПИ и отражена ликвидационная стоимость.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков перед Обществом по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 127 841 тыс. руб. и отражена в балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность поставщиков товаров (работ, услуг) по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 0 тыс. руб. и отражена в балансе за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Указанная задолженность по срокам возникновения и погашения формируется на основании действующих договоров лизинга, договоров поставки и относится к категории краткосрочной и среднесрочной.
По результатам инвентаризации, признана сомнительной дебиторская задолженность:

Контрагенты	Сумма на 31.12.2021	Дата образования	Причина образования
БОСТОН-КОНТИНЕНТАЛЬ	177 184 687,71	06.07.2016	Нарушение условий договора вкл. в РТК
БУСТЕРЛИФТ	16 103 322,29	2020-2021	Нарушение условий договора, банкротство, вкл. в РТК

ГЕОТЕКС	16 597 767,29	2015	Нарушение условий договора вкл. в РТК
ИСК Ямал Альянс	5 639 724,63	2016-2017	Нарушение условий договора Исполнительный лист
Пересвет-Групп	110 673 615,48	31.03.2019	Нарушение условий договора, задолженность частично просужена
ЛизингСтройИнвест	654 881 615,63	2013-2021	Нарушение условий договора, банкротство, вкл. в РТК
СЕВЕРЭНЕРГОТРАНС ООО	11 757 308,00	2015-2016	Нарушение условий договора
ЭЛНИ ООО	57 458 610,72	2012	Аванс по договору вкл. в РТК
Юнэрго Сервис	1 227 297 828,47	2016	Нарушение условий договора Исполнительное производство

В бухгалтерском учете сформирован резерв сомнительных долгов по данной дебиторской задолженности в размере 2 278 182 тыс. руб.

В налоговом учете резерв составляет 10% от суммы выручки. По итогам 2021 года не создавался.

2.2. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ПАССИВА БАЛАНСА

Пассив бухгалтерского баланса Общества сформирован уставным капиталом, кредиторской задолженностью, долгосрочными обязательствами в виде полученных кредитов банков, краткосрочными обязательствами в виде полученных кредитов и займов, отложенными налоговыми обязательствами.

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 23 370 800 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Поставщиками товаров (работ, услуг Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 272 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Покупателями и Лизингополучателями по авансам, полученным по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 11 099 тыс. руб. (без учета НДС, уплаченного в бюджет от полученных авансов)

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 1 389 738 тыс. руб.

Оценочные резервы

Обществом по состоянию на 31.12.2021 г. созданы оценочные резервы в общей сумме 21 384 тыс. руб., в том числе:

- резерв предстоящих отпусков - 21 384 тыс. руб.

2.3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

В 2021 Обществом получена выручка в сумме 1 491 433 тыс. руб. в том числе:

- от реализации лизинговых услуг в сумме 1 457 050 тыс. руб.;
- от предоставления имущества в аренду / субаренду в сумме 1 260 тыс. руб.;
- от реализации товаров в сумме 33 052 тыс. руб.;
- доход от прочих видов деятельности в сумме 71 тыс. руб.

(сумма доходов отражена в Отчете о финансовых результатах без налога на добавленную стоимость по строке 2110).

В 2021 г. у Общества отсутствует выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение не денежными средствами.

Себестоимость продаж (строка 2120) включает в себя расходы по обычным видам деятельности (таблица 6 Пояснений) и себестоимость реализованных товаров.

В составе процентов к получению (строка 2320) отражены начисленные проценты по выданным займам, в том числе по займам выданным сотрудникам Общества, проценты, полученные на остаток по расчетному счету, а так же проценты по размещению депозита в банке.

По строке 2330 отражены причитающиеся к уплате проценты по полученным кредитам и займам (долгосрочным и краткосрочным).

В составе прочих доходов (строка 2340) отражены доходы от реализации амортизируемого имущества, курсовые разницы, доходы от переуступки прав требования долга, штрафные санкции за нарушение условий договора и т.п.

В составе прочих расходов (стр.2350) отражены: остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества, курсовые разницы по валютным операциям, расходы по переуступке прав требования долга, расходы по проектам, не давшим результата, комиссии банков и т.п.

Валовая прибыль Общества за отчетный период (строка 2100) составила 377 583 тыс. руб.

Управленческие и коммерческие расходы за 2021 год отсутствуют.

Прибыль Общества от продаж (строка 2200) за 2021 год составила 377 583 тыс. руб.

Основная причина формирования убытка по итогам отчетного периода 2021 года - превышение прочих расходов над прочими доходами, где основное влияние оказали:

- ✓ начисленные проценты по кредитам и займам;
- ✓ корректировки, связанные с созданием резервов по сомнительным долгам;
- ✓ реализация прав требования, через торги с существенным дисконтом;
- ✓ списание дебиторской задолженности, в том числе за счет созданного резерва по сомнительным долгам в связи с исключением должника из ЕГРЮЛ;
- ✓ создание резерва под снижение стоимости финансовых вложений.

Обществом по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2021г. получен убыток, который составил сумму 7 117 615 тыс. руб. до налогообложения (строка 2300).

Обществом произведен пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с результатами финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год.

Прочие доходы Общества в 2021г. составили:

- Проценты к получению в сумме 45 987 тыс. руб.
- Прочие доходы составили 21 957 504 тыс. руб. в т. ч.:
  - Доходы, полученные с реализации лизингового имущества (основных средств) 12 136 005 тыс. руб.
  - Доходы, полученные с реализации прочих основных средств 209 тыс. руб.
  - Доходы, полученные с реализации прочего имущества 38 тыс. руб.
  - Доходы, полученные в виде компенсации понесенных ранее расходов 26 тыс. руб.
  - Доходы, полученные в результате инвентаризации оприходования годных остатков 110 тыс. руб.
  - Курсовые разницы 1 140 801 тыс. руб.

- Прочие доходы в сумме 92 тыс. руб.
- Доходы, полученные от страхового возмещения в сумме 2 295 тыс. руб.
- Доходы, полученные по уступке прав требования в сумме 4 818 407 тыс. руб.
- Списанная кредиторская задолженность по сроку (Ресо-Гарантия, МТС, физ. лица, Администрация Качубеевского района) в сумме 10 445 тыс. руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам 148 тыс. руб.
- Доходы, полученные в результате расчета СВТ 3 816 750 тыс. руб.
- Доходы, в части взыскания задолженности 29 475 тыс. руб.
- Доходы, полученные за нарушение условий договора 2 703 тыс. руб.

Прочие расходы Общества в 2021г. составили:

– Проценты к уплате в сумме 1 053 941 тыс. руб.
– Прочие расходы составили 28 444 748 тыс. руб. в т. ч.
  - Расходы, полученные от реализации собственного имущества – 6 313 382 тыс. руб.
  - Расходы, полученные от реализации прочего имущества 92 тыс. руб.
  - Расходы, полученные по уступке прав требования 6 190 906 тыс. руб.
  - Комиссия за ведение банковских операций 192 тыс. руб.
  - Курсовые разницы 1 046 265 тыс. руб.
  - Резервы по сомнительным долгам 9 514 788 тыс. руб
  - Прочие внереализационные расходы 546 тыс. руб.
  - Штрафные санкции за нарушение условий договора 243 тыс. руб.
  - Списание НДС 2 332 тыс. руб.
  - Представительские расходы 2 633 тыс. руб.
  - Прочие выплаты и компенсации 1 601 тыс. руб.
  - Прочие расходы 220 тыс. руб.
  - Штрафы, пени по налогам 10 тыс. руб.
  - Списание страхового возмещения по сроку 1 243 тыс. руб.
  - Списание дебиторской/ кредиторской задолженности по сроку 513 тыс. руб.
  - Расходы, возникшие в результате расчета СВТ 1 141 379 тыс. руб.
  - Создание резерва под снижение стоимости финансовых вложений 4 228 403 тыс. руб.

Финансовый результат по итогам 2021 года скорректирован на сумму ранее сформированных отложенных налоговых активов, которые, учитывая снижение объемов деятельности Общества, не будут использованы в целях налогового учета в созданном размере. Корректировка в большей части

произведена по отложенным налоговым активам, возникшим из накопленных убытков прошлых лет.

Чистый убыток Общества по итогам 2021г. составил 8 684 621 тыс. руб.

Раздел 3. Данные об инвестиционной деятельности Общества.

Основные производственные фонды Общества представлены оргтехникой, офисной мебелью, имуществом, изъятым из лизинга/аренды, которое в дальнейшем планируется к реализации, как невостребованное имущество (непрофильные активы).

Выбытие основных средств за 2021 год обусловлено реализацией имущества Общества, непригодного к дальнейшему использованию в деятельности, направленной на получение дохода.

В 2021г. осуществлено увеличение уставного капитала дочерней компании Общества в соответствии с Решением от 06.12.2021 и Решением единственного участника Общества об одобрении принятого решения.

В 2021г. осуществлена выдача кратковременного займа в адрес сотрудника Общества в сумме 15 000 тыс. руб. Выданные ранее и в 2021 г. в адрес сотрудников займы частично возвращены в соответствии со сроками погашения: в сумме основного долга - 33 750 тыс. руб. и в сумме % - 1 269 тыс. руб. Остаток задолженности по долгосрочному займу составляет 1 925 тыс. руб.

Выбытие доходных вложений в материальные ценности связано с расторжением основного, крупного лизингового контракта с ООО «Спецэнерготранс» и реализацией в полном объеме в адрес ООО «ФинансБизнесГрупп». В результате проведенной реализации были в полном объеме погашены кредитные обязательства в адрес ВТБ.

Так же 2021г. часть лизингового имущества, изъятого у лизингополучателей / арендаторов, неоднократно нарушающих сроки оплаты лизинговых платежей, была реализована третьим лицам.

Раздел 4. О способах ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Движение денежных средств в иностранной валюте в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 г. (форма № 4) отражено по курсу ЦБ РФ на отчетные даты.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и отклонения в учете от норм, установленных Учетной Политикой Общества на 2021 год, отсутствуют.

Существенной признается сумма, превышающая 5% и более процентов от валюты баланса. Указанный уровень применяется в отношении раскрываемости строк отчетности. Критерии признания ошибок существенными, установлены Учетной политикой по бухгалтерскому учету.

За отчетный период отсутствуют исправления существенных ошибок, относящихся к предыдущим налоговым периодам.

Материально-производственные запасы Общества оцениваются по средней себестоимости, кроме товаров. Товары учитываются по стоимости единицы. Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Обществом не проводилась переоценка запасов (товаров и основных средств переведенных в ДАП) на каждую отчетную дату, учет МПЗ отражается по фактической себестоимости. Оценка запасов на отчетную дату производится по наименьшей из величин:

- ✓ Фактической себестоимости запасов;
- ✓ Чистой стоимости продажи запасов (предполагаемой цены, по которой организация может продать запасы в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат на производство и продажу запасов).

Организация не создает резерв под обесценение запасов и отражает запасы на отчётную дату по фактической себестоимости (п. 32 ФСБУ 5/2019). Организация при учёте запасов, которые предназначены для управленческих нужд, не использует ФСБУ 5/2019. Затраты, входящие в стоимость таких запасов, включаются в расходы периода, в котором они произведены (п. 2 ФСБУ 5/2019).

При переходе на новый стандарт использован Перспективный подход. То есть изменения касаются только тех операций, которые произведены, начиная с 1 января 2021 года.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Амортизация не начисляется по объектам:

- арендуемым Обществом в рамках текущей аренды (включая аренду с правом выкупа);
- по основным средствам, переведенным в ДАП.
- полученным Организацией по договору лизинга, в случае, если, в соответствии с договором объект лизинга остается на балансе у лизингодателя.

В соответствии с вступлением в силу с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 Обществом будут пересмотрены подходы по учету основных средств

числящихся на балансе Общества, а так же по мере их поступления, все изменения будут учтены и отражены по состоянию на 01.01.2022.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет затрат в Обществе ведется на счете 20 «Основное производство» Списание расходов производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов», а в дальнейшем списываются в состав затрат равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Раздел 5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

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

Условным фактом хозяйственной деятельности (далее — условный факт) признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий. При этом последствия условного факта оказывают существенное влияние на оценку пользователя бухгалтерской отчетности финансового положения, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату. Событие отражается в отчетности в случае, если оно оценивается как существенное.

Раздел 6. Информация по сегментам, информация о прекращаемых видах деятельности.

Общество не ведет учет в разрезе сегментов деятельности.

Планируется сокращение деятельности в части направления – лизинг, в виду отсутствия новых контрактов и окончания имеющихся. Возможно

сокращение объемов и в других направлениях деятельности Общества. На дату составления отчетности прекращаемых видов деятельности нет.

Раздел 7. Информация о немонетарном имуществе организации.

Предметы лизинга учитываются на балансе Лизингодателя. Лизинговое имущество, учитываемое на начало отчетного периода на балансе Лизингодателя, выбыло в 2021г. в связи с изъятием предметов лизинга, расторжением договоров лизинга и последующей реализации имущества третьим лицам.

За 2021 г. в собственность третьим лицам было передано 7 770 единиц доходных вложений в материальные ценности, остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества составила 6 274 237 тыс. руб.

Раздел 8. Информация об участниках, органах управления, дочерних и зависимых обществах, связанных сторонах, взаимозависимых лицах.

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

К операциям со связанными сторонами относятся
- 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;
- другие операции

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

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
Участники				
1.	ООО «Стройгазконсалтинг»	Являлся участником общества	94,71 далее 100	-

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
2.	Лопатина Марина Григорьевна	Являлся участником общества	5,29	-
3.	ООО «СтройИнвестПроект»	Является участником общества	100	-
Органы управления				
Общее собрание участников				
До 10.12.2021				
1.	ООО «Стройгазконсалтинг»	Высший орган управления.	94,71	-
3.	Лопатина Марина Григорьевна		5,29	-
После 10.12.2021				
4.	ООО «СтройИнвестПроект»	Высший орган управления.	100	
Совет директоров (Наблюдательный совет)				
1.	Не имеет	Уставом Общества не предусмотрен.	-	-
Коллегиальный исполнительный орган				
1.	Не имеет	Коллегиальный исполнительный орган (Правление, дирекция) Уставом Общества не предусмотрен.	-	-
Единоличный исполнительный орган				
1.	Кондрахин Антон Викторович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	-	-
Дочерние общества				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	Владеет более 50 % уставного капитала общества.	-	100
2.	ООО «Газтехлизинг транс»	Владеет более 50 % уставного капитала общества. Общество ликвидировано в 2021.	-	100
Зависимые общества				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	Владеет более 20 % уставного капитала общества.	-	100
2.	ООО «Газтехлизинг транс»	Владеет более 20 % уставного капитала общества. Общество	-	100

№	Полное наименование ЮЛ/Ф.И.О.	Основание отнесения к той или иной группе	Доля участия в Обществе, %	Доля участия Общест-ва, %
		ликвидировано в 2021.		
Связанные стороны				
1.	Кондрахин Антон Викторович	Являются аффилированными лицами (п. 4 Приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)".	-	100
2.	ООО «ЛизингСтройИнвест»		-	100
3.	ООО «Газтехлизинг транс»		-	100
6.	ООО «Стройгазконсалтинг»		94,71 далее 100	-
7.	ООО «РусАрктик»		-	-
8.	ООО «СГК-ТПС-5»		-	-
9.	ООО «СтройИнвестПроект»		100	-
10.	ООО «ПГР»		-	-
11.	ООО «СГК-ТПС-7»		-	-
Взаимозависимые лица				
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	пп. 1, 3, 8 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	100
2.	ООО «Газтехлизинг транс»	пп. 1, 3, 8 п. 2 ст.105.1 НК РФ	-	100
3.	ООО «СтройИнвестПроект»	пп. 1 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	100	-
4.	ООО «ПГР»	пп. 8 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-
5.	ООО «Стройгазконсалтинг»	пп. 1 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	94,71 далее 100	-
6.	Кондрахин Антон Викторович	пп. 7 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-
7.	ООО «РусАрктик»	пп. 8 п. 2 ст. 105.1 НК РФ	-	-

Операции со связанными сторонами в 2021 году:

тыс. руб.

№	Связанные стороны	Вклад в УК (включая НДС)	Реализация услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Приобретение услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Погашение взаимных обязательств путем зачета встречных требований	Погашение взаимных обязательств путем зачета встречных требований/в валюте	Получение/ Предостав-ление займа
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	0	198	0	0	0	0
2.	ООО «Газтехлизинг транс»	0	0	0	0	0	0
3.	ООО «Стройгазконсалтинг»	18 215 800	62 651	0	6 474 261	5 598 039	0

№	Связанные стороны	Вклад в УК (включая НДС)	Реализация услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Приобретение услуг, ТМЦ, ОС (включая НДС)	Погашение взаимных обязательств путем зачета встречных требований	Погашение взаимных обязательств путем зачета встречных требований/в валюте	Получение/ Предостав-ление займа
4.	ООО «РусАрктик»	0	0	0	0	0	0
5.	ООО «СГК-ТПС-5»	0	0	0	0	0	0
6.	ООО «СГК-ТПС-7»	0	0	0	0	0	0
	Итого	**18 215 800**	**62 849**	**0**	**6 474 261**	**5 598 039**	**0**

Движение денежных средств со связанными сторонами:

№	Связанные стороны	Поступление (включая НДС) тыс. руб.	Платежи (включая НДС) тыс. руб.
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	31	0
2.	ООО «Газтехлизинг транс»	148	0
3.	ООО «Стройгазконсалтинг»	6 396 789	0
4.	ООО «РусАрктик»	0	65 679
5.	ООО «СГК-ТПС-5»	0	0
6.	ООО «СГК-ТПС-7»	0	0
	Итого	**6 396 968**	**65 679**

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

№	Связанные стороны	Дебиторская задолженность тыс. руб.	Кредиторская задолженность тыс. руб.	Описание задолженности
1.	ООО «ЛизингСтройИнвест»	654 881	0	Субаренда, услуги
2.	ООО «СГК-ТПС-5»	351	0	Аренда помещения
3.	ООО «СГК-ТПС-7»	734	0	Аренда помещения
	Итого	**655 966**	**0**	

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям - по условиям договорных отношений, а так же осуществление реструктуризации задолженности: проведение зачетов, заключение дополнительных соглашений и заключение договоров цессии. По ликвидируемым должникам проводится работа в части возможности взыскания, в том числе включение в РТК.

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

– Генеральный директор Общества.

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, платежи во внебюджетные фонды и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2021г.
Заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска	75 576
Отчисления во внебюджетные фонды, страхование от несчастных случаев и болезней	11 767
Итого	87 343

Раздел 9. Информация о займах и кредитах.

Краткосрочные кредиты, займы.

В отчетном периоде Обществом в полном объеме урегулированы обязательства по краткосрочным кредитам и займам. Задолженность на конец периода отсутствует.

Долгосрочные кредиты, займы.

В отчетном периоде Обществом в полном объеме урегулированы обязательства по долгосрочным кредитам и займам. Задолженность на конец периода отсутствует.

В составе краткосрочных обязательств баланса отражались привлеченные кредиты и займы, проценты, начисленные на кредиты и займы. В соответствии с учетной политикой Общества долгосрочные кредиты и займы в краткосрочные не переводились.

Краткосрочные части долгосрочного долга, в том числе просроченные к погашению, отражались в составе строки 1510 (Краткосрочные кредиты и займы).

Начисленные, но неоплаченные проценты на каждую отчетную дату по долгосрочным кредитам и займам отражались в составе строки 1510 (Краткосрочные кредиты и займы)

В 2021г. Обществом продолжена работа по реструктуризации просроченной задолженности по кредитам и займам. В полном объеме погашена задолженность перед ПАО Банк ВТБ. Погашена задолженность по договорам об уступке прав требований перед «Стройгазконсалтинг» ООО.

Раздел 10. Информация о финансовых вложениях.

Финансовые вложения принимаются к учету по стоимости приобретения и учитываются по первоначальной стоимости. Обществом создан резерв в размере 100% по компании GTL-H. На решение о создании повлияло нестабильное развитие событий в Российской и Международной экономике в части взаимодействий с иностранными компаниями, что указывает на существенное обесценение данного актива.

Контрагенты	Сумма (руб.)	Резерв (руб.)
GTL-H – 100% УК	4 228 403 269,27	4 228 403 269,27
ЛизингСтройИнвест – 100% УК	10 000,00	10 000,00
Сотрудники - заем	1 925 000,00	
Итого	**4 230 338 269,27**	**4 228 413 269,27**

В составе финансовых вложений по строке 1240 баланса отражены следующие активы:

Контрагенты	Сумма (руб.)
СГК-1 ООО – заем	44 999 964,00
Банковский депозит	800 000 000,00
Итого	**844 999 964,00**

Раздел 11. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров.

Организация применяет нормы ПБУ 18/02.

По данным налогового учета результатом финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год является убыток.

Остаток по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» по состоянию на 31.12.2021 года в сумме 3 055 тыс. руб. сформирован:

- разницами, образованными за счет различных методов начисления амортизации основных средств и доходных вложений в налоговом учете и бухгалтерском учете (в налоговом учете применяется нелинейный метод начисления амортизации, в бухгалтерском - линейный).
- разницами, сформированными по дебиторской задолженности по договору аренды ранее заключенному в иностранной валюте.

Остаток по счету 09 «Отложенные налоговые активы» в сумме 39 756 тыс. руб. сформирован:

- расходами будущих периодов (РБП) по убытку от реализации амортизируемого имущества, образованными в порядке, предусмотренном ст. 259.1-259.3 Налогового кодекса РФ
- оценочными резервами по выплате расходов на предстоящие отпуска
- резервами по сомнительным долгам
- и ранее налоговым убытком

По состоянию на 01.01.2022 г. по убыткам прошлых лет, подлежащим зачету в следующих отчетных периодах, произведен пересмотр в части отложенных налоговых активов, путем списания их из бухгалтерского учета.

Полученные убытки прошлых лет составляют 9 720 425 тыс. руб., из них:

- убыток 2016 г. – 3 945 472 тыс. руб.
- убыток 2017 г. – 828 071 тыс. руб.
- убыток 2018 г. – 3 764 186 тыс. руб.
- убыток 2019 г. – 977 683 тыс. руб.
- убыток 2020 г. – 205 013 тыс. руб.

По итогам 2021 года часть накопленного убытка использована в сумме 679 993 тыс. руб. с целью уменьшения исчисленного налога на прибыль.

Убытки от реализации амортизируемого имущества, учтенные в составе отложенных налоговых активов, подлежащие зачету в уменьшение налогооблагаемой прибыли в следующие налоговые периоды, по состоянию на 31.12.2021г. составляют 163 153 тыс. руб.

В составе постоянных налоговых обязательств отражены расходы, которые не будут приняты в целях налогообложения прибыли в следующих

отчетных периодах, в том числе: пени, начисленные налоговым органом за несвоевременную оплату платежей по налогам и сборам, представительские расходы, списание финансовых вложений, НДС не принимаемый к вычету, списание ТМЦ согласно инвентаризации пришедшие в негодность.

При составлении финансовой отчетности отчет о финансовых результатах за 2021 год составлен по форме, утвержденной приказом Минфина от 19.04.19 № 61н. в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02. Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

Отчет о финансовых результатах за период 2021 год отражает:

- строка 2410 «Налог на прибыль» (1 567 006) тыс. руб.;
- строка 2411 «Текущий налог на прибыль» (135 999) тыс. руб.;
- строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» (1 431 007) тыс. руб.
- строка 2460 «Прочее».

А совокупный финансовый результат определяется как сумма строк:

- «Чистая прибыль (убыток)»;
- «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»;
- «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода»;
- «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».

Раздел 12. Непрерывность деятельности.

При составлении финансовой отчетности на основе принципа непрерывности Общество оценивает способность продолжать свою деятельность более двенадцати месяцев с даты окончания отчетного периода.

Проводится анализ деятельности, и разрабатываются мероприятия по улучшению финансового положения Общества:

- В период отчетного 2021 года в результате длительных переговоров с целью урегулирования взаимных обязательств между ПАО Банк ВТБ (кредитор / залогодержатель), АО «Спецэнерготранс» (лизингополучатель / поручитель) проведена сделка 26.08.2021. Заключен контракт купли-продажи 7 784 ед. ж/д вагонов, кредитные обязательства погашены в полном объеме, урегулированы расчеты с лизингополучателем в

соответствии с сальдо встречных требований в рамках расторжения Договоров лизинга. Получено одобрение сделки по реализации в Федеральной антимонопольной службе России (ФАС). С покупателем ООО «ФинансБизнесГрупп» произведены расчеты в полном объеме.

По итогам отчетного 2021 года в Обществе улучшен финансовый результат по деятельности компании.

- По итогам анализа данных об активах Общества за очередной финансовый год, было выявлено образование у Общества чистых активов с положительным значением.

- В целях соблюдения законодательства об обществах с ограниченной ответственностью, а также в целях предотвращения негативного сценария развития событий, Обществом были проведены переговоры с участниками о необходимости провести собрание по вопросу увеличения уставного капитала Общества.

ООО «Стройгазконсалтинг», как единственный Участник Общества рассмотрел возможность капитализации задолженности с целью улучшения финансового положения Общества. ООО «Стройгазконсалтинг», как участником общества с размером доли – 100% произвел капитализацию задолженности путем увеличения Уставного капитала. На 01.01.2022 Уставный капитал Общества составил 23 370 800 тыс. руб.

Задолженность ООО «Стройгазконсалтинг-Север» перед Обществом составлявшая 8 847 167 369,76 руб. была:

- ✓ частично погашена в сумме 3 952 184,26 руб.
- ✓ списана в сумме 8 843 215 185,50 руб, в том числе списание произведено за счет резерва по сомнительным долгам, в связи с исключением из ЕГРЮЛ 20.07.2021.

Приложение. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.:

1. НМА и НИОКР – 3 листа;
2. Основные средства – 3 листа;

3. Финансовые вложения – 2 листа;
4. Запасы – 2 листа;
5. Дебиторская и кредиторская задолженность – 3 листа;
6. Затраты на производство – 1 лист;
7. Оценочные обязательства – 1 лист;
8. Обеспечения обязательств – 1 лист;
9. Государственная помощь – 1 лист.

Всего на 17 листах.

Генеральный директор А.В. Кондрахин

«18» марта 2022 г.

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

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.	51	(51)	-	(51)	51	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	51	(48)	-	-	-	(3)	-	-	-	51	(51)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	51	(51)	-	(51)	51	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	51	(48)	-	-	-	(3)	-	-	-	51	(51)

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	-	2	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	2	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 исследованиям 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 711 202	(2 701 911)	-	(2 675 758)	2 667 019	(275)	-	-	-	35 444	(35 167)
	5210	за 2020г.	4 358 077	(4 307 062)	456	(1 647 331)	1 608 186	(3 035)	-	-	-	2 711 202	(2 701 911)
в том числе: Здания	5201	за 2021г.	624 553	(624 553)	-	(624 553)	624 553	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	858 019	(816 907)	-	(233 465)	194 320	(1 967)	-	-	-	624 553	(624 553)
Жилища	5202	за 2021г.	857 659	(857 659)	-	(857 659)	857 659	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	1 627 893	(1 627 893)	-	(770 233)	770 233	-	-	-	-	857 659	(857 659)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	42 144	(41 114)	-	(16 972)	16 471	(258)	-	-	-	25 172	(24 901)
	5213	за 2020г.	41 688	(40 069)	456	-	-	(1 045)	-	-	-	42 144	(41 114)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	1 009 900	(1 009 900)	-	(1 000 145)	1 000 145	-	-	-	-	9 755	(9 755)
	5214	за 2020г.	1 639 202	(1 639 202)	-	(629 302)	629 302	-	-	-	-	1 009 900	(1 009 900)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	157 880	(149 683)	-	(157 880)	149 683	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	172 210	(164 013)	-	(14 331)	14 331	-	-	-	-	157 880	(149 683)
Сооружения	5206	за 2021г.	1 040	(1 040)	-	(1 040)	1 040	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2020г.	1 040	(1 040)	-	-	-	-	-	-	-	1 040	(1 040)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2021г.	18 025	(17 962)	-	(17 508)	17 468	(17)	-	-	-	517	(511)
	5217	за 2020г.	18 025	(17 939)	-	-	-	(22)	-	-	-	18 025	(17 962)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	17 370 505	(10 503 495)	-	(17 336 567)	11 052 391	(580 902)	-	-	-	33 938	(32 006)
	5230	за 2020г.	17 375 469	9 591 047	-	(4 965)	4 965	(917 411)	-	-	-	17 370 505	(10 503 495)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	590 682	(582 130)	-	(572 491)	571 068	(5 256)	-	-	-	18 191	(16 318)
	5231	за 2020г.	594 031	(565 111)	-	(3 349)	3 349	(20 367)	-	-	-	590 682	(582 130)
Транспортные средства	5222	за 2021г.	16 764 678	(9 912 935)	-	(16 748 931)	10 471 494	(574 247)	-	-	-	15 747	(15 688)
	5232	за 2020г.	16 766 293	(9 019 389)	-	(1 616)	1 616	(895 162)	-	-	-	16 764 678	(9 912 935)
Жилища	5223	за 2021г.	1 648	(1 648)	-	(1 648)	1 648	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020г.	1 648	(1 545)	-	-	-	(103)	-	-	-	1 648	(1 648)
Здания	5224	за 2021г.	13 497	(6 782)	-	(13 497)	8 181	(1 399)	-	-	-	-	-
	5234	за 2020г.	13 497	(5 003)	-	-	-	(1 779)	-	-	-	13 497	(6 782)

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	456	-	(456)	-
в том числе: Коммутатор Cisco Catalyst 3560C 8x1G-T+2xSFP+IP Base	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
Рециркулятор-облучатель бактерицидный передвижной Кронт Дезар-7	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	263	-	-	-
Сетевое оборудование каналов связи в составе согласно акта комплектации от 03.05.2011	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	144	-	-	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	40 461	1 198 454	1 198 454
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	-	-	-
ОС переведенные в долгосрочные активы к продаже	5287	17 379	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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.	2 635	(110)	4 228 403	(700)	(4 228 303)	-	-	4 230 338	(4 228 413)
	5311	за 2020г.	997 272	-	-	(1 323 432)	329 245	(450)	-	2 635	(110)
в том числе: ЛизингСтройИнвест	5302	за 2021г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)
	5312	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	(10)
ГТЛ-Х Лимитед	5303	за 2021г.	-	-	4 228 403	-	(4 228 403)	-	-	4 228 403	(4 228 403)
	5313	за 2020г.	450	-	-	-	-	(450)	-	-	-
ГТЛ-Авиа Лимитед	5304	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	993 587	-	-	(1 322 832)	329 245	-	-	-	-
Газтехлизинг транс		за 2021г.	100	(100)	-	(100)	100	-	-	-	-
		за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	100	(100)
Сотрудники		за 2021г.	2 525	-	-	(600)	-	-	-	1 925	-
		за 2020г.	3 125	-	-	(600)	-	-	-	2 525	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	558 150	-	305 000	(18 150)	-	-	-	845 000	-
	5315	за 2020г.	47 050	-	593 600	(82 500)	-	-	-	558 150	-
в том числе: Газтехлизинг транс	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	2 050	-	-	(2 050)	-	-	-	-	-
ЛизингСтройИнвест	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	130 000	-	-	(130 000)	-	-	-	-	-
СГК-1	5308	за 2021г.	45 000	-	-	-	-	-	-	45 000	-
	5318	за 2020г.	45 000	-	-	-	-	-	-	45 000	-
СГК-Трубопроводстрой-4	5309	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2020г.	-	-	80 000	(80 000)	-	-	-	-	-
Депозит		за 2021г.	495 000	-	305 000	-	-	-	-	800 000	-
		за 2020г.	-	-	495 000	-	-	-	-	495 000	-
Сотрудники		за 2021г.	18 150	-	-	(18 150)	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	18 600	(450)	-	-	-	18 150	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	560 785	(110)	4 533 403	(18 850)	(4 228 303)	-	-	5 075 338	(4 228 413)
	5310	за 2020г.	1 044 322	-	593 600	(1 405 932)	329 245	(450)	-	560 785	(110)

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	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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.	90 116	-	90 116	1 109 288	(1 153 744)	-	-	X	45 660	-	45 660
	5420	за 2020г.	71 120	-	71 120	1 286 475	(1 267 478)	-	-	X	90 116	-	90 116
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	17	-	17	656	(657)	-	-	-	16	-	16
	5421	за 2020г.	13	-	13	898	(894)	-	-	-	17	-	17
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	50 954	-	50 954	92	(22 781)	-	-	-	28 265	-	28 265
	5423	за 2020г.	71 107	-	71 107	13	(20 166)	-	-	-	50 954	-	50 954
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	39 145	-	39 145	-	(39 145)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	39 145	-	-	-	-	39 145	-	39 145
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 091 161	(1 091 161)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 246 418	(1 246 418)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС переведенные в долгосрочные активы к продаже	5507	за 2021г.	-	-	-	17 379	-	-	-	-	17 379	-	17 379
	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	18 022 241	(2 106 371)	220 354	24 025	-6074635806	(9 515 301)	(171 811)	-	X	X	-	-
	5530	за 2020г.	16 352 415	(1 413 508)	5 385 873	39 325	(3 734 582)	(20 790)	(692 863)	-	X	X	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 535 410	(635 824)	19 043	-	(777 077)	(513 457)	499 746	-	-	36 045	2 712 728	-2278182066
	5531	за 2020г.	1 489 765	(556 192)	3 002 015	-	(2 944 092)	(12 278)	(79 632)	-	-	-	18 022 241	(2 106 371)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	699 339	(45 425)	-	-	-	-	(653 914)	-	-	-	263 919	(136 078)
	5532	за 2020г.	707 611	-	-	-	(8 272)	8 272	-	-	-	-	1 535 410	(635 824)
Прочая	5513	за 2021г.	15 787 492	(1 425 122)	201 311	24 025	-5297558926	(9 001 844)	(17 643)	-	-	-	699 339	(699 339)
	5533	за 2020г.	14 155 039	(803 619)	2 383 858	39 325	(790 490)	(240)	(621 503)	-	-	36 045	699 339	(45 425)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 749 470	-1442765353
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	15 787 492	(1 425 122)
Итого	5500	за 2021г.	18 022 241	(2 106 371)	220 354	24 025	(6 074 636)	(9 515 301)	(171 811)	X	-	36 045	2 712 728	(2 278 182)
	5520	за 2020г.	16 352 415	(1 413 508)	5 385 873	39 325	(3 734 582)	(20 790)	(692 863)	X	-	-	18 022 241	(2 106 371)

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	2 278 182	-	11 610 197	11 610 197	11 881 260	10 467 752
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	136 078	-	635 974	635 974	642 021	85 829
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	699 339	-	699 339	699 339	707 611	653 914
прочая	5543	1 442 765	-	10 274 884	10 274 884	10 531 628	9 728 009
	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 долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	16 430 326	-	884 626	(17 314 952)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	17 500 426	-	1 545 296	(1 846 075)	-	(769 321)	-	-	16 430 326
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	16 430 326	-	884 626	(17 314 952)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	17 500 426	-	1 545 296	(1 846 075)	-	(769 321)	-	-	16 430 326
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	16 707 234	98 923	169 333	(16 947 063)	(10 125)	-	X	X	-
	5580	за 2020г.	15 189 644	1 125 888	876 738	(1 077 832)	(176 525)	769 321	-	36 045	54 347
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	272	-	-	-	-	-	-	-	16 707 234
	5581	за 2020г.	272	-	-	-	-	-	-	-	272
авансы полученные	5562	за 2021г.	36 090	98 941	-	(123 932)	-	-	-	-	272
	5582	за 2020г.	15 093	121 647	-	(100 650)	-	-	-	-	11 099
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	129 050	(18)	18	(164 836)	-	-	-	-	36 090
	5583	за 2020г.	117 896	(440 127)	451 892	(611)	-	-	-	36 045	259
кредиты	5564	за 2021г.	8 777 494	-	169 315	(8 946 809)	-	-	-	-	129 050
	5584	за 2020г.	8 187 604	-	422 111	(601 542)	-	769 321	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 777 494
	5585	за 2020г.	55 413	-	2 476	(57 889)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	7 764 328	-	-	(7 711 486)	(10 125)	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	6 813 366	1 444 368	259	(317 140)	(176 525)	-	-	-	42 717
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	7 764 328
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	33 137 560	98 923	1 053 959	(34 262 015)	(10 125)	X	-	36 045	54 347
	5570	за 2020г.	32 690 070	1 125 888	2 422 034	(2 923 907)	(176 525)	X	-	-	33 137 560

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	-	13 771 504	8 890 311
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	7 299 836	2 667 707
по кредитам и займам	5594	-	6 471 668	6 222 604

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	575	573
Расходы на оплату труда	5620	149 631	71 505
Отчисления на социальные нужды	5630	27 886	17 293
Амортизация	5640	581 176	920 450
Прочие затраты	5650	331 893	237 728
Итого по элементам	5660	1 091 161	1 247 549
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	22 689	20 156
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	1 113 850	1 267 705

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

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 438	17 135	(4 189)	-	21 384
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	15 131 118	1 949 533	1 837 333
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	54 303 726	54 303 726
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-
в том числе: на текущие расходы		5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кондрахин Антон Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.