

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12
	5110	за 2020г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12
	5111	за 2020г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12

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	-	-	-



## 1.5. 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  
КЛЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
ВИКТОРОВИЧ

(подпись)  
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



[illegible]

## 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.	-	1 264	-	(1 264)	-
в том числе:							
Склад-ангар Саратов2	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	990	-	(990)	-
Ворота распашные "Гранза"	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	218	-	(218)	-
Зем.участок Кад. № 64:48:050256:36 360кв.м	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	56	-	(56)	-

## 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	-	990
в том числе:			
Склад-ангар	5261	-	990
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	3 533	3 533	3 205
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	-	-	-



Руководитель Ключников Михаил 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	543	-	-	-	-	-	-	-	543
	5311	за 2020г.	543	-	-	-	-	-	-	-	543
в том числе: Акции	5302	за 2021г.	384	-	-	-	-	-	-	-	384
	5312	за 2020г.	384	-	-	-	-	-	-	-	384
Паи	5303	за 2021г.	158	-	-	-	-	-	-	-	158
	5313	за 2020г.	158	-	-	-	-	-	-	-	158
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	10 868	-	142 944	(140 224)	-	-	-	-	13 588
	5315	за 2020г.	4 716	-	95 806	(89 654)	-	-	-	-	10 868
в том числе: Депозитные вклады в кредитных организациях	5306	за 2021г.	6 868	-	138 944	(136 224)	-	-	-	-	9 588
	5316	за 2020г.	2 216	-	94 306	(89 654)	-	-	-	-	6 868
Предоставленные займы другим организациям	5307	за 2021г.	4 000	-	4 000	(4 000)	-	-	-	-	4 000
	5317	за 2020г.	2 500	-	1 500	-	-	-	-	-	4 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11 411	-	142 944	(140 224)	-	-	-	-	14 131
	5310	за 2020г.	5 259	-	95 806	(89 654)	-	-	-	-	11 411

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



Руководитель

(подпись)

КЛЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
ВИКТОРОВИЧ

(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель  
ИПЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021г.	2 264	(1 085)	1 607	-	(958)	-	(296)	-	X	X	-	2 913	(976)	-
	5530	за 2020г.	2 282	(813)	1 042	-	(1 273)	-	(53)	-	213	-	-	2 264	(1 085)	-
	5511	за 2021г.	2 009	(1 085)	800	-	(884)	-	(296)	-	-	-	-	1 925	(976)	-
	5531	за 2020г.	1 908	(813)	911	-	(810)	-	(53)	-	-	-	-	2 009	(1 085)	-
	5512	за 2021г.	191	-	251	-	(35)	-	-	-	-	-	-	407	-	-
	5532	за 2020г.	323	-	91	-	(222)	-	-	-	-	-	-	191	-	-
	5513	за 2021г.	64	-	557	-	(39)	-	-	-	-	-	-	581	-	-
	5533	за 2020г.	52	-	40	-	(241)	-	-	-	213	-	-	64	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 264	(1 085)	1 607	-	(958)	-	(296)	X	-	-	-	2 913	(976)	-
	5520	за 2020г.	2 282	(813)	1 042	-	(1 273)	-	(53)	X	213	-	-	2 264	(1 085)	-



## 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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 355	921	-	(2 154)	-	-	-	1 123
	5580	за 2020г.	1 323	1 378	3	(562)	-	213	-	2 355
	5561	за 2021г.	480	50	-	(378)	-	-	-	152
	5581	за 2020г.	155	355	3	(33)	-	-	-	480
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 548	597	-	(1 541)	-	-	-	603
	5582	за 2020г.	1 076	988	-	(516)	-	-	-	1 548
	5563	за 2021г.	303	253	-	(235)	-	-	-	321
	5583	за 2020г.	57	36	-	(3)	-	213	-	303
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5566	за 2021г.	24	22	-	-	-	-	-	46
	5586	за 2020г.	35	-	-	(11)	-	-	-	24
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 355	921	-	(2 154)	-	X	-	1 123
	5570	за 2020г.	1 323	1 378	3	(562)	-	X	213	2 355

## 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	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 КЛЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
 ВИКТОРОВИЧ  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 359	1 529
Расходы на оплату труда	5620	12 939	12 662
Отчисления на социальные нужды	5630	2 941	3 118
Амортизация	5640	1 041	1 211
Прочие затраты	5650	15 181	15 059
Итого по элементам	5660	34 461	33 579
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	-	124
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34 461	33 703

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



Руководитель (подпись)

ИЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
ВИКТОРОВИЧ  
(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	1 002	1 106	(1 220)	(122)	766
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 002	1 106	(1 220)	(122)	766



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Ключников Михаил Викторович  
 (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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Ключников Михаил

Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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



Руководитель КЛЮЧНИКОВ МИХАИЛ  
ВИКТОРОВИЧ  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.



**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
Акционерного общества «Рекламно-коммерческое агентство  
«Ресоптпродторг» за 2021 год**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. сформирована на основании норм Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с последующими изменениями), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н с последующими изменениями), Федеральных стандартов по бухгалтерскому учёту (ФСБУ) и иных Положений по бухгалтерскому учёту (ПБУ).

На основании п.4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформлены в виде данных пояснений.

**1. Основные сведения о Предприятии.**

Предприятие зарегистрировано 11.06.1997 г. (рег. № 3081775) Администрацией г. Саратова.

**Местонахождение:** г. Саратов, Мирный переулок, д. 5.

**Почтовый адрес:** 410012, Саратовская область, г. Саратов, Мирный переулок, д. 5.  
ОГРН 1026402672922, ИНН 6452002519, КПП 645501001.

**Основной вид деятельности:** Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (по ОКВЭД 68.20.2).

Уставный капитал: 4259160 рублей.

Упрощенная система налогообложения.

Общество имеет два обособленных подразделения:

- база в Заводском районе г. Саратова, Крымский проезд, б/н;
- база в Ленинском районе г. Саратова улица Универсальная б/н.

Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет. В обособленных подразделениях бухгалтерский учет ведется централизованно.

Среднесписочная численность работающих за 2021 г. - 39 человек. За 2020 г. – 38 человек.

**Исполнительный орган:** генеральный директор Ключников Михаил Викторович, согласно решения общего собрания акционеров от 12.04.2021 г., протокол № 1/21, утвердившего полномочия генерального директора сроком на 2 года.

В соответствии с требованиями п.12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом Минфина от 29.04.2008 г. № 48н) поясняем, что в отчетном периоде руководству Общества каких-либо выплат, не предусмотренных системой оплаты труда, не производилось.

Акционерное общество «Рекламно-коммерческое агентство «Ресоптпродторг» - коммерческая организация. Доля участия физических лиц резидентов РФ составляет 89 %, доля участия юридических лиц составляет 11 %. Держателем реестра акционеров является АО «ДРАГА» (ОГРН-1037739162240, ИНН-7704011964).

Бенефициарным владельцем общества является Ключников Михаил Викторович – 38,9246% акций, Генеральный директор общества.

12 апреля 2021 года общим собранием учредителей АО РКА «Ресоптпродторг» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год. Собрание постановило по итогам 2020 года выплатить дивиденды по обыкновенным акциям в денежной



форме в размере 8 руб. на одну обыкновенную акцию в срок не более 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов;

- решение о выплате вознаграждения каждому члену Совета директоров по итогам работы за 2020 год не принималось.

Выплата дивидендов (с учетом удержания НДФЛ) была произведена с 29.04.21 г. по 31.05.21 г.

## **2. Раскрытие информации об учетной политике.**

Учетная политика Предприятия по бухгалтерскому на 2021 год утверждена приказом от 29.12.2020 г. № 41 а.

Основные методы учёта, применявшиеся в отчётном 2021 году:  
начиная с 2021 года учёт материальных ценностей при соответствии их критериям, указанным в п.3 Стандарта, ведётся в соответствии с нормам ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н) с учётом следующего:

на основании норм п.47 Стандарта организация отражает последствия изменения учётной политики в связи с началом действия и применения данного Стандарта перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта);

в соответствии с подпунктом «а» п.36 Стандарта при отпуске запасов в производство, их потреблении или списании, а также при их продаже себестоимость всех видов запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы;

учёт основных средств и начисление амортизации в 2021 г. производится в соответствии с нормами ПБУ 6/01 «Учёт основных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26 н с последующими изменениями), досрочное применение норм ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н) не производится;

начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, объекты имущества стоимостью до 40 тыс. руб. списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;

при ведении бухгалтерского учёта для отражения информации об объектах при предоставлении имущества за плату во временное пользование, а также при получении самой организацией имущества в аренду, нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н) до 2022 года не применяются;

при ведении бухгалтерского учёта и составлении отчётности положения ПБУ 18/02 «Учет расчётов по налогу на прибыль» (утв. приказом Минфина от 19.11.2002 г. № 114н в редакции от 20.11.2018 г. № 236н) не применяются.

Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.

## **3. Информация о доходах и расходах Общества за 2021 г.**

Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах с учётом уровня существенности в размере 10% от строки соответствующего показателя:

По итогам 2021 г. доходы Общества составили 41 373 тыс. руб.

Прочие доходы составили:



Доходы от участия в других организациях	- 132 тыс. руб.;
Проценты по депозитам и займам	- 755 тыс. руб.
Продажа ОС	- 941 тыс. руб.
Отчисления в оценочные резервы	-121тыс. руб.
Прочие доходы	- 210 тыс. руб.

**расходы Общества за 2021 год:**

Статьи затрат	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	1 041,00
Аренда недвижимости, а/м	2 671,00
Коммунальные платежи: (водоснабжение, тепло-снабжение, электроснабжение, газоснабжение, вывоз ТКО)	7586,00
Оплата труда со страховыми взносами	9780,00
ГСМ	423,00
Ж/д услуги	531,00
Услуги сторонних организаций	2402,00
Услуги хранения	463,00
Налоги и сборы	278,00
Малоценные основные средства	78,00
Ремонт мелкий, стройматериалы	1230,00
Ремонт а/м, запчасти	198,00
Электротовары, хозтовары	260,00
Прочие расходы	195,00
<b>Итого</b>	<b>27136,00</b>

**Общехозяйственные затраты**

Общехозяйственные затраты	сумма в тыс.руб.
Аренда, ТО, ремонт а/м	521,00
ГСМ	232,00
Оплата труда со страховыми взносами	6 100,00
Информационные услуги	190,00
Услуги связи	94,00
Обслуживание оргтехники и программ	58,00
Прочие расходы	130,00
<b>Итого</b>	<b>7 325,00</b>

**Прочие расходы составили 611 тыс. руб.**

Расходы на услуги банков	49 тыс. руб.
Премии, материальная помощь	54 тыс. руб.
Реализация ОС	231 тыс. руб.
Создание резерва по сомнительным долгам	188 тыс. руб.
Уплата госпошлины	10 тыс. руб.



Прочие расходы

79 тыс. руб.

**Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 1 937 тыс. руб.**

в т.ч.:

- авансы выданные	407 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками	949 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами	535 тыс. руб.
- прочие дебиторы	46 тыс. руб.

**Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 1 123 тыс. руб.,**

в т.ч.

- авансы полученные	603 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками	153 тыс. руб.
- расчеты по налогам	321 тыс. руб.
- прочие кредиторы	46 тыс. руб.

**4. Раскрытие информации о сделках со связанными сторонами.**

В течение отчётного периода в деятельности Общества присутствовали хозяйственные операции со связанными и/или аффилированными лицами, подлежащие раскрытию и/или пояснению согласно нормам ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" (утв. приказом Минфина от 29.04.2008 г. № 48н). Виды наиболее существенных хозяйственных операций с аффилированными лицами за 2021 год (в тыс. руб.):

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Сумма сделок за 2021 год, тыс.руб.	Условия и форма расчетов	Остаток задолженности на 31.12.2021 г., в тыс. руб.
1	ООО "СОПОТ"	Предоставленные в аренду объекты	125,6	безналичная	0
2	ИП Жуков С.Е.	Предоставление ком-мун. ресурсов	164,4	безналичная	0
3	ИП Ключников М.В. Глава КФХ	Предоставление ком-мун. ресурсов	65,5	безналичная	0
4	ИП Ключников М.В. Глава КФХ	Арендованные объекты	1595,8	безналичная	0
5	ООО "СОПОТ"	Арендованные объекты	588,5	безналичная	0
6	ООО "СОПОТ"	Предоставление ком-мун. ресурсов	1917,4	безналичная	0
	<b>ИТОГО</b>		<b>4457,2</b>		<b>0</b>

**5. Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу.**

Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу, раскрывается в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету

«Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008). В 2021 г. основному управленческому персоналу выплачивались следующие виды краткосрочных вознаграждений в тыс. руб.:

Вид выплат	2021 год	2020 год
Оплата труда (оклад)	2634,2	2492,8
Оплата ежегодного отпуска	370,0	265,9
Премии	1233,5	1154,3
Оплата листков нетрудоспособности за счет работодателя	12,6	15,4
Материальная помощь, подарки	17,0	91,3
Итого фонд оплаты труда управленческого персонала составил	4267,3	4019,7

#### 6. Информация о кредитах и займах.

АО РКА «Ресоптпродторг» в 2021 году кредиты и займы не получало.

#### 7. Информация о финансовых вложениях.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений Выданные займы	Сумма сделок за 2021 год, тыс.руб.	Условия и форма расчетов	Остаток задолженности на 31.12.2021 г., в тыс.руб.
1	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-3 от 22.11.2016	0	15% годовых, срок более 1 г. Денежные средства	0
2	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-5 от 15.05.2018	0	16% годовых, срок более 1 г. Денежные средства	0
3	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-20 от 10.10.2019	0	15% годовых, срок более 1 г. Денежные средства	0
4	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-23 от 30.06.2020	0	15% годовых, срок менее 1 г. Денежные средства	0
5	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-28 от 06.08.2021	1	15% годовых, срок менее 1 г. Денежные средства	1000
6	КСПК «Гарант-Кредит»	договор займа №С-29 от 15.09.2021	1	15% годовых, срок менее 1 г. Денежные средства	3000
7	АО «Кредит Европа Банк»	договор вклада №21/810/00368/01 от 29.04.2021	1	5,4% годовых, срок менее 1 г. Денежные средства	3000
8	Поволжский банк ПАО Сбербанк	Депозитные счета	1	6,99% годовых, срок менее 1 г. Денежные средства	300
9	Филиал ПАО "БАНК УРАЛ-СИБ" г. Уфа	Депозитные счета	8	срок менее 1 г. Денежные средства	6288
	<b>ИТОГО</b>				<b>13588</b>

#### 8. Раскрытие информации об арендованном имуществе.



По состоянию на 31.12.2021 г. в эксплуатации АО РКА «Ресоптпродторг» находится имущество на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», на сумму 3 533 тыс. руб., в т.ч.:

Наименование Арендованного имущества	Оценка имуще- ства, в тыс. руб.	Адрес местонахождения	Примечание
транспортное средство	1400	г. Саратов, Крымский проезд, б/н	Дог. 02/19 от 24.01.2019г
транспортное средство	1805	г. Саратов, Мирный переулок, д.5	Дог. 03/19 от 19.07.2019г
Земельный участок Кад. № 64:48:040316:0004	179	г. Саратов, Сокурский тракт, ул. Универсальная, б/н	Дог. 532 от 30.08.2006 г
Земельный участок Кад № 64:48:020346:0009	149	г. Саратов, Крымский проезд, б/н	Дог. 2783 от 14.08.2000 г
<b>Итого</b>	<b>3533,00</b>	<b>х</b>	<b>х</b>
Наименование Арендованного имущества	Оценка имуще- ства, в кв.м.	Адрес местонахождения	Примечание
нежилое помещение	297,2	г. Саратов, Крымский проезд, б/н	Дог. 2/19 от 01.04.2019г
нежилое помещение	18	г. Саратов, Крымский проезд, б/н	Дог. 1/19 от 11.03.2019 г
нежилое помещение	752,6	г. Саратов, Крымский проезд, б/н	Дог. 11/18 от 01.11.2018г
нежилое помещение	594,59	г. Саратов, 1-й Сокурский проезд, б/н	Дог. 01/17 от 24.07.2017г
<b>Итого</b>	<b>1662,39</b>	<b>х</b>	<b>х</b>
транспортное средство	1 шт	г. Саратов, Мирный переулок, д.5	Дог. 08/18 от 15.06.2018г

## 9. Резервы сомнительных долгов

Суммы резервов по сомнительным долгам определяются по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. Суммы отчислений в резервы включаются в состав прочих расходов. Величина резерва зависит от срока сомнительной задолженности. При определении величины резерва в расчет принимается сомнительная задолженность со сроком возникновения свыше 90 календарных дней с даты оказания услуги - 100 % суммы задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 90 дней резерв не создается.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 188 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности в сумме 188 тыс. руб. рублей.

## 10. Капитал

Уставный капитал создан в соответствии с Уставом Общества и составляет 4 259 тыс. рублей. Увеличения или уменьшения уставного капитала в 2021 году не было.

Переоценка внеоборотных активов была произведена на 1 января 1998 г. в связи с Постановлением Правительства РФ от 07.12.1996 № 1442 «О переоценке основных фондов в 1997 году»; По результатам переоценки был сформирован добавочный капитал, который на 01.01.2021г. составил 1263 тыс. руб. Переоцененные Основные средства в 2021 году не реализовывались.

Добавочный капитал в размере 668 тыс. руб. был сформирован из:



1. сумм нераспределенной прибыли, использованных в период до 2001 года как источники покрытия капитальных вложений в размере 643 тыс. рублей.
2. сумм эмиссионного дохода в размере 25 тыс. рублей, полученных от продажи собственных акций акционерам.

Резервный капитал сформирован из нераспределенной прибыли в размере 25% от уставного капитала и равен 1065 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец 2021 года составляет 17310 тыс. рублей.

#### **11. Обязательства и обеспечения выданные и полученные.**

Обязательства и обеспечения, выданные и полученные по состоянию на 31.12.2021 г. у АО РКА «Ресоптпродторг» отсутствуют.

#### **12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Предприятие формирует резерв на оплату отпусков в порядке, установленном законодательством и учетной политикой. Сумма неиспользованного резерва на 31.12.2021 г. составила 767 тыс. руб.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Предприятие участвовало в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

АО РКА «Ресоптпродторг» обратилось с исковым заявлением к ИП Казарину Ивану Сергеевичу о взыскании задолженности по договорам субаренды нежилой площади в размере 100 508,16 руб. и судебных расходов по уплате государственной пошлины в размере 4 016 руб. 00 коп.

Судебное решение принято о взыскании в пользу акционерного общества «Рекламно-коммерческое агентство «Ресоптпродторг».

АО РКА «Ресоптпродторг» обратилось с исковым заявлением к Обществу с ограниченной ответственностью Торгово-Монтажная Компания «Сервис – Климат» о взыскании задолженности по арендной плате по договору субаренды нежилой площади в размере 64 335,93 руб. и судебных расходов по уплате государственной пошлины в размере 2 573 руб. 00 коп.

Судебное решение принято о взыскании в пользу акционерного общества «Рекламно-коммерческое агентство «Ресоптпродторг».

АО РКА «Ресоптпродторг» обратилось с исковым заявлением к Шибину Д.С. о взыскании задолженности по арендной плате по договору субаренды складской площади в размере 110 268,42 руб. и судебных расходов по уплате государственной пошлины в размере 3 406 руб. 00 коп.

Судебное решение принято о взыскании в пользу акционерного общества «Рекламно-коммерческое агентство «Ресоптпродторг».

По состоянию на 31.12.2021 г. неоконченные судебные дела с контрагентами, в которых организация выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 г. неоконченные судебные дела с налоговыми органами, в которых организация выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

#### **13. События после отчетной даты.**

Существенные события после отчетной даты в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утв. Приказом Минфина России от 25.11.1998 N 56н отсутствуют.

#### **14. Информация по сегментам.**



Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего и согласно положениям п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. приказом Минфина от 08.11.2010 г. № 143н) информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

#### **15. Информация о соблюдении требований закона о противодействии легализации доходов.**

Общество в 2021 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

нарушения или факты недобросовестных действий за 2021 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

#### **16. Непрерывность деятельности Предприятия.**

Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, определённым как наиболее пострадавшие в условиях распространения коронавирусной инфекции. Деятельность в условиях пандемии не оказало существенного влияния на процессы ведения учёта и формирование бухгалтерской отчетности.

Предприятие не планирует существенного сокращения объемов оказываемых услуг по предоставлению имущества во временное владение и пользование, услуг хранения и других складских услуг и не планирует реализации в обозримом будущем прекращения деятельности.

Разработан план мероприятий по сокращению затрат, повышению ликвидности и улучшения финансового состояния организации:

- ведется работа по поиску новых арендаторов,
- изучается конъюнктура рынка,
- расширяется перечень услуг,
- оптимизируется численность работников.

Генеральный директор  
АО РКА «Ресонпродторг»

Ключников М.В.

