Общество с ограниченной ответственностью

«ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

2022 г.

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ 4

1.1. Общая информация 4
1.2. Основные виды деятельности 4
1.3. Структура Общества 4
1.4. Структура акционерного капитала, основные акционеры 4
1.5. Информация об органах управления 5
1.6. Информация о реестродержателе 5
1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах 5

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ 5

2.1. Основа представления 5
2.2. Организация и формы бухгалтерского учета 6
2.3. Нематериальные активы 6
2.4. Основные средства 6
2.5. Незавершенное строительство 7
2.6. Финансовые вложения 7
2.7. Материально-производственные запасы 7
2.8. Расходы будущих периодов 7
2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами 7
2.10. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте 8
2.11. Порядок создания резервов 8
2.12. Порядок учета кредитов и займов 8
2.13. Арендованные основные средства 8
2.14. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение 8
2.15. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 8
2.16. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные 9
2.17. Порядок формирования доходов 9
2.18. Порядок формирования расходов 9
2.19. Отложенные налоги 10
2.20. Инвентаризация имущества и обязательств 10
2.21. События после отчетной даты 11

3. ДИНАМИКА ИЗМЕНЕНИЯ ВАЛОВОЙ ПРИБЫЛИ 11

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 11

4.1. Нематериальные активы 11
4.2. Основные средства 11
4.3. Незавершенные капитальные вложения. 12
4.4. Долгосрочные финансовые вложения. 13
4.5. Запасы 13
4.6. Дебиторская задолженность 14
4.7. Краткосрочные финансовые вложения. 14
4.8. Денежные средства 14
4.9. Уставный капитал 15
4.10. Добавочный капитал 15
4.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 15
4.12. Кредиторская задолженность 15
4.13 Кредиты и займы 16
4.14 Государственная помощь 16

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ 16

5.1. Доходы по обычным видам деятельности 16
5.2. Расходы по обычным видам деятельности 16
5.3. Прочие доходы и расходы 17

5.4. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ 17
5.5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ 17
6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 18
7. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ 21
7.1. НАЛОГОВОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО 21

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» (до 27 августа 2008 г. Закрытое акционерное общество «ДОМОДЕДОВО ЭР СЕРВИС»,с 27.08.2008г Закрытое акционерное общество «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ СЕРВИС».

05.02.2015г. на основании Решения единственного акционера от 30.12.14г. реорганизовано с полной правопреемственностью из Закрытого акционерного общества «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ СЕРВИС» в Общество с ограниченной ответственностью "ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ СЕРВИС»,с 02.06.2015г. переименовано в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ») далее Общество, ИНН 5009097155(Свидетельство о постановке на учет серия 50 № 014417573), ОГРН 1155009000343 в соответствии с Свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 014417572 от 06.02.2015 г.

Учредители –Компания «DME Limited» (1, Lambousas street, 195, Nicosia, Cyprus).

Юридический и почтовый адрес: 142015, Московская область, Домодедовский район, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 2
Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.21	*На 31.12.20*
815	988

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности ,согласно Уставу Общества являются :
• предоставление высококачественных услуг по поставкам питания для авиакомпаний, обслуживаемых в аэропорту «Домодедово» и других аэропортах России;

1.3. Структура Общества

Организационно-производственная структура ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» утверждена в штатном расписании Общества.

1.4. Структура акционерного капитала, основные акционеры

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов, и составляет 15 558 000 (пятнадцать миллионов пятьсот пятьдесят восемь тысяч) рублей. Уставный капитал Общества состоит из 31 116 (тридцати одной тысячи ста шестнадцати) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 500 (пятьсот) рублей каждая .
Акционеры Общества:

Компания «DME Limited» 31 116 акции, стоимостью 15 558 000 рублей .

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров.
- Единоличный исполнительный орган - управляющая компания.

Управляющий директор Общества-Тупицын Андрей Юрьевич (доверенность б/н от 23.08.2021 г)
Управляющий директор Общества-Соболев Александр Сергеевич (доверенность б/н от 20.04.2020 г) до 05.09.21г
Главный бухгалтер Общества - Юркевич Марина Васильевна. (приказ № 384 от 01.08.2008 г.)

1.6. Информация о реестродержателе

В соответствии с Уставом ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ», держателем реестра акционеров является ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ», которое самостоятельно обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2021 г. ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» не имеет дочерних обществ.
По состоянию на 31 декабря 2021 г. зависимых обществ нет.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2021 год, утверждена приказом Управляющего директора Общества от 30 декабря 2020 г. № 0027/OB-DAS/21.

Учетная политика организации предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При формировании настоящей отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» ведет отдел бухгалтерии финансовой службы, возглавляемой Главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется с использованием персональных компьютеров на базе специального программного обеспечения.

2.3. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14)

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Начисление амортизации производится линейным способом по всем группам объектов нематериальных активов. Срок полезного использования нематериальных активов организация определяет при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.4. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6).

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств. Переоценка основных средств не производилась Обществом.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.5. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражены затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию, а также затраты на реконструкцию и модернизацию действующих объектов.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19).

На 31.12.2021 года в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» финансовые вложения составили 514 112 тыс.руб.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5).

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней стоимости.

Списание стоимости специальной одежды, не зависимо от срока эксплуатации, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

2.8. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3).

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	*Курс на 31.12.21 г*	*Курс на 31.12.20г*
Доллар США	74,2926 за 1 долл. США	73,8757 за 1 долл. США
Евро	84,0695 за 1 Евро	90,6824 за 1 Евро

2.11. Порядок создания резервов

Создается резерв резерва под обесценение материально-производственных запасов по каждой единице запасов.

Создается резерв на оплату отпусков- с применением метода резервирования по каждому работнику путем равномерного распределения по году годовой ожидаемой суммы на оплату отпусков.

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

2.12. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ 15).

2.13. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются за балансом в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости общество ведет количественный учет.

2.14. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение отражаются за балансом в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет.

2.15. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» на 31.12.2021 г. отсутствует.

2.16. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей выданные Обществом отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

На 31.12.2021 года структура обязательств, выданных в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» составляет:
- Договор поручительства с АО Райффайзенбанк №0421/s2 от 09.11.17г (к договору о выпуске банковских гарантий) сумма 3 000 000 тыс.руб,срок окончания 16.06.2023 г
- Договор поручительства с АО Райффайзенбанк №0421/1/s2 от 09.11.17г (к Соглашению об открытии аккредитивов) 3 000 000 тыс.руб,срок окончания 16.06.2023 г

2.17. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка от реализации работ и услуг определяется Обществом по мере отгрузки продукции (оказания услуг, выполнения услуг) и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество получает доходы от сдачи имущества в аренду. Данные доходы отражаются в составе прочих доходов.

2.18. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы признаются в отчете о прибылях и убытках:

- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;
- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;
- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;

- когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы».

Управленческие расходы, собираемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» распределяются по видами работ и услуг в зависимости от удельного веса выручки от реализации продукции (работ, услуг) и входят в состав строки 040 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов.

2.19. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18).

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Постоянные налоговые обязательства, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток) отражаются в отчете о прибылях и убытках.

2.20. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

В соответствии с Учетной политикой Общества количество инвентаризаций имущества и обязательств в отчетном году, дата их проведения, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливается руководителем предприятия. Последняя инвентаризация основных средств проводилась по состоянию на 01 октября 2020 г.

2.21. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7).

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

3. Динамика изменения Валовой прибыли

Динамика изменения Валовой прибыли Общества за 2020 – 2021 года представляет собой следующее:

Тыс.руб.

Вид выпускаемой продукции, реализуемых товаров, выполняемых работ, оказываемых услуг	***Выручка***		***Себестоимость***		***Прибыль***		***Динамик прибыли***
	2020г	***2021г***	***2020г***	***2021г***	***2020г***	***2021г***	***(убытка***
Предоставление услуг по поставкам питания для АК	1 877 417	2 455 308	2 613 191	2046692	-735774	408 616	1 144 39(
Прочие: реализация продуктов питания	136 749	349 411	45 597	104 823	91 152	244 588	153 436
Итого	**2 014 166**	**2 804 719**	**2 658 788**	**2 151 515**	**-644 622**	**653 204**	**1 297 82(**

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы

Движение НМА за 2021 год не было.

4.2. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества.

Переоценки основных средств Общество не производило.

По состоянию на 31.12.21 г. в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактических используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации представлена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Выбыло объектов				
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	216 012	(182 224)	10 688	(3 478)	3 432	(12 370)	223 223	(191 16
	за 2020 г.	216 055	(171 372)	1 112	(1 155)	1 091	(11 943)	216 012	(182 224
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2021 г.	181 353	(150 421)	10 688	(714)	669	(11 533)	191 327	(161 285
	за 2020 г.	180 644	(140 009)	1 112	(403)	403	(10 815)	181 353	(150 42
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	6 610	(6 350)	-	(24)	24	(125)	6 586	(6 452
	за 2020 г.	6 610	(6 097)	-	-	-	(253)	6 610	(6 350
Офисное оборудование	за 2021 г.	27 670	(25 080)	-	(2 740)	2 740	(710)	24 930	(23 050
	за 2020 г.	28 422	(24 895)	-	(752)	688	(874)	27 670	(25 080
Другие виды основных средств	за 2021 г.	379	(373)	-	-	-	(2)	379	(375
	за 2020 г.	379	(372)	-	-	-	(2)	379	(373

4.3. Незавершенные капитальные вложения.

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2021 г.	32 844	978	(10 688)	23 133
	за 2020 г.	31 780	2 176	(1 112)	32 844
в том числе: Часы	за 2021 г.	59	-	-	59
	за 2020 г.	59	-	-	59
Трейсилер	за 2021 г.	2 085	-	(2 085)	-
	за 2020 г.	-	2 085	-	2 085
Машина для вакуумной упаковки	за 2021 г.	8 603	-	(8 603)	-
	за 2020 г.	8 603	-	-	8 603
Вытяжка	за 2021 г.	413	-	-	413
	за 2020 г.	413	-	-	413
Модуль интерфейсный	за 2021 г.	87	-	-	87

	за 2020 г.	87	-	-	87
Фризер	за 2021 г.	98	-	-	98
	за 2020 г.	98	-	-	98
Линия для производства сэндвичей	за 2021 г.	21 339	-	-	21 339
	за 2020 г.	21 339	-	-	21 339
Машина темперирующая	за 2021 г.	-	978	-	978
	за 2020 г.	-	-	-	-
Автоклав	за 2021 г.	41	-	-	41
	за 2020 г.	-	41	-	41
Этикетировщик	за 2021 г.	50	-	-	50
	за 2020 г.	-	50	-	50
Терминал	за 2021 г.	69	-	-	69
	за 2020 г.	69	-	-	69
Машина посудомоечная	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	752	-	(752)	-
СВЧ-печь	за 2021 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	360	-	(360)	-

4.4. Долгосрочные финансовые вложения.

На 31.12.2021 года в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» долгосрочных финансовых вложений нет.

4.5. Запасы

В составе запасов Общества отражены следующие активы:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
					выбыло					
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты		резерв под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2021 г.	286 707	286 707	3 999 238	(3 934 832)	(5 296)	X	351 113	(5 296)	345 817
	за 2020 г.	249 626	249 626	3 503 493	(3 466 412)	-	X	286 707	-	286 707
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	59 907	59 907	19 055	(37 767)	(5 296)	10 061	41 196	(5 296)	35 900
	за 2020 г.	75 064	75 064	12 113	(27 271)	-	16 754	59 907	-	59 907
Готовая продукция	за 2021 г.	-	-	925 957	(925 957)	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	979 386	(979 386)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2021 г.	225 013	225 013	759 272	(675 993)	-	-	308 292	-	308 292
	за 2020 г.	174 337	174 337	501 370	(450 694)	-	-	225 013	-	225 013
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2021 г.	-	-	354	-	-	-	354	-	354
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	-	-	2 151 515	(2 151 515)	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	1 877 483	(1 877 483)	-	-	-	-	-

4.6. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 г. в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» долгосрочной дебиторской задолженности нет.

Краткосрочная дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность представляет собой следующее:

Тыс.руб.

Наименование	***На 31.12.20***	***На 31.12.20***
Покупатели и заказчики (с учетом резерва)	-117 299	-33 470
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	2 643	16 601
Переплата по налогам и внебюджетным фондам в том числе:	17 706	45
Внебюджетные фонды	17 698	0
Расчеты по налогу на прибыль	8	0
Прочие налоги	0	45
НДС с авансов полученных	16 808	4 789
Задолженность по процентам договоров займа	2 543 708	127 715
Задолженность с прочими покупателями и заказчиками	6 912	6 487 515
Прочая задолженность(счета 71,73)	2 153	714
Итого:	**2 472 631**	**6 603 909**

4.7. Краткосрочные финансовые вложения.

На 31.12.2021 года в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» краткосрочные финансовые вложения составили 514 112 тыс.руб. ,в том числе :

-по договору займа № б/н от 01.03.2015 г.- Заемщик Компания HACIENDA INVESTMENTS LIMITED ИЮЛ 514 112 тыс.руб (6 115 тыс.евро)

4.8. Денежные средства

У общества открыты счета в следующих банках:
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» руб. 40702810797500000018(расчетный)
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» руб. 40702810597500001165(специальный)
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» руб. 40702810975000002386(специальный)
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» руб. 40702810975000002387(специальный)
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» евро 40702978997500000022
Московский ф-л ОАО АКБ «РОСБАНК» доллар 40702840897500000030
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" руб 40702810500001455823(расчетный)
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" евро 40702978400001455823
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" доллар 40702840800001455823
Структура денежных средств Общества представлена в таблице ниже :

Наименование	***На 01.01.21***	***На 31.12.21***
Расчетные счета	28 482	2 693
Специальные счета	0	305
Валютные счета (долл. США)	0	0
Валютные счета (Евро)	0	0
Касса	278	585
Переводы в пути	0	6
Итого:	**28 760**	**3 589**

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств (Форма по ОКУД № 0710004). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.К текущей деятельности относятся операции, связанные с доходами и расходами по основным видам деятельности.К инвестиционной деятельности относятся приобретение и продажа Обществом недвижимости, нематериальных активов и других внеоборотных активов.Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации. Движение средств в иностранной валюте формируеются движении иностранной валюты по каждому ее виду применительно к отчету о движении денежных средств, принятому Обществом. После этого данные каждого расчета, составленного в иностранной валюте, пересчитываются по курсу ЦБ РФ на дату совершения операций.

4.9. Уставный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 15 558 0000 руб.

Уставный капитал Общества разделен на 31 116 обыкновенных именных акций, каждая из которых имеет номинальную стоимость 500 рублей.Уставный капитал оплачен полностью.

Общество не объявляло о дополнительной эмиссии акций, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

4.10. Добавочный капитал

Движение добавочного капитала за 2020 и 2021 года представлено в Отчете об изменении капитала (Форма по ОКУД № 0710004).

4.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала (Форма по ОКУД № 0710004).

4.12. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 г. в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» долгосрочной кредиторской задолженности нет.

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 бухгалтерского баланса Общества, представляет собой следующее: Тыс.руб.

Наименование	***На 31.12.20***	***На 31.12.21***
Поставщики и подрядчики	1 471 807	1 837 100
Авансы полученные	105 912	29 322
Задолженность перед персоналом организации	456	2 823
Задолженность по налогам и сборам	46 167	68 751
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	67 577	27 932
Расчеты с учредителями	3 244 427	3 244 427
Итого:	**4 936 346**	**5 210 355**

Кредиторская задолженность по налогам и сборам представляет собой следующее:

Тыс.руб

Вид налога, сбора и задолженности перед внебюджетными фондами	*На 01.01.21*	*На 31.12.21*
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	42 789	64 243
Расчеты по налогу на имущество	0	0
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	3 183	4 508
Расчеты по транспортному налогу	0	0
Расчеты по сбору за окружающую среду	195	0
Итого:	**46 167**	**68 751**

4.13 Кредиты и займы

В течении 2021 года Общество не привлекало заемных средств.

15.07.2020 г Обществом заключен договор не возобновляемой кредитной линии с ПАО РОСБАНК № VOZ/003/20 с лимитом задолженности (максимально возможная сумма Основного долга) 96 506 тыс.руб, со сроком До полного погашения обязательств.

01.04.2021 года на основании решения о списании субсидированной задолженности сумма основного долга, включая перенесенные платежи процентов в размере 88 201 тыс.руб. отражена в составе внереализационных доходов.

На 31.12.2021 года в ООО «ДОМОДЕДОВО КЭТЕРИНГ» сумма основного долга по договору кредита отсутствует.

4.14 Государственная помощь

В течении 2021 года Общество не получало субсидий или иных видов государственной помощи.

5. Пояснения к Отчету о прибылях и убытках

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице раздела 3 данной пояснительной таблицы.

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представлена в таблице раздела 3 данной пояснительной таблицы.

Коммерческие и Управленческие расходы составляют:

Тыс.руб

Наименование показателя	*За 2020 год*	*За 2021 год*
Коммерческие расходы	127 660	139 892
Управленческие расходы	689 744	773 883

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в таблице:

Наименование показателя	**за 2020 г.**	**за 2021 г.**
Материальные затраты	477 852	711 840
Расходы на оплату труда	465 646	581 870
Отчисления на социальные нужды	137 399	154 079
Амортизация	11 943	12 370
Прочие затраты	1 565 948	1 605 131
Итого по элементам	**2 658 788**	**3 065 290**

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2020 и 2021 года представляют собой следующее: Тыс.руб.

Наименование доходов и расходов	*2020 год*		*2021 год*	
	Доходы	*Расходы*	*Доходы*	*Расходы*
Резерв по сомнительным долгам		16 092	140	304
Внереализационные доходы и расходы, не изменяющие налогооблагаемую базу		594		6 244
Предоставление неж.помещений в субъаренду,транспортные услуги	57 077		44 999	
Проценты по договору займа	188 752		167 830	
Доходы(расходы) от продажи валюты	64 934	65 478	1 140	471
Доходы(расходы) от продажи и проч выбытия ОС	940	64	412	
Доходы(расходы) от продажи прочих активов(кромеЦБ)	168	24	464	
Курсовые разницы	309 679	334 237	44 597	89 479
Списанная кредиторская/дебиторская задолженность	264		2 589	
Резерв по отпуску	47 522		2 565	
Финансовая госпомощь(субсидии)	100 677		88 201	
Излишки и недостачи ТМЦ	150		2 325	972
Прибыль и Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	108 316	156 847	57 499	29 102
Услуги банка		2 441		2 884
Материальная помощь		30		70
Штрафы, пени,неустойки по договорам	23 380	114	512	123
Итого прочих доходов и расходов	**901 859**	**575 921**	**413 273**	**129 649**

5.4. Налог на прибыль

Налог на прибыль за 2020 год и 2021 год для целей налогообложения в связи с убытком отсутствует.

5.5. Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Базовая прибыль на акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода:

За 2020 год	***За 2021 год***
31 116	31 116

Базовая прибыль отчетного периода определяется путем увеличения прибыли отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.
Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Тыс.руб.

Наименование показателя	*2020 год*	*2021 год*
Прибыль отчетного периода, остающаяся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств платежей в бюджет и внебюджетные фонды	0	32 295
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период	0	0
Базовая прибыль отчетного периода	0	32 295
Средневзвешенное количество обыкновенных акций	31 116	31 116
Базовая прибыль на одну акцию (руб)	0	1,04

6.Информация о связанных сторонах.

Управление обществом осуществляется через Управляющую компанию AIRPORT MANAGEMENT COMPANY LIMITED

Таблица– Перечень лиц, входящих в одну группу лиц с Компанией с ограниченной ответственностью «Эрпорт Менеджмент Компани Лимитед» по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Наименование	Организационно-правовая форма	Юридический адрес	Место фактического нахождения	ИНН
1	"АСЬЕНДА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД" (HACIENDA INVESTMENTS LIMITED)	Компания с ограниченной ответственностью	2, Михалаки Караоли Стрит, 2 этаж, кв. 203, 1095, Никосия, Кипр (Michalaki Karaoli, 2, Flat/Office 203, 1095, Nicosia, Cyprus)	2, Михалаки Караоли Стрит, 2 этаж, кв. 203, 1095, Никосия, Кипр (Michalaki Karaoli, 2, Flat/Office 203, 1095, Nicosia, Cyprus)	12068181X
2	"ДМЕ Лимитед" (DME Limited)	Компания с ограниченной ответственностью	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	10301153Y
3	"Верулия Инвестментс Лимитед" (Verulia Investments Limited)	Компания с ограниченной ответственностью	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	12145735M
4	"Эрпорт Менеджмент Компани Лимитед" (Airport Management Company Limited)	Компания с ограниченной ответственностью	1 этаж, Эксчендж Хаус, 54-62 Атол Стрит, Дуглас, Остров Мэн IM1 1JD (1st Floor Exchange House, 54-62 Athol Street, Douglas, Isle of Man, IM1 1JD)	1 этаж, Эксчендж Хаус, 54-62 Атол Стрит, Дуглас, Остров Мэн IM1 1JD (1st Floor Exchange House, 54-62 Athol Street, Douglas, Isle of Man, IM1 1JD)	C079155-76
5	"ДОМОДЕДОВО ИНТЕГРЕЙШН"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домоде-дово, территория "Аэропорт "Домоде-дово", строение 7	142015, Московская область, г. Домоде-дово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 7	5009096867

6	"ДОМОДЕДОВО ЭРПОРТ ХЭНДЛИНГ" ("ДЭХ")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домоде-дово", строение 1	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	5009096948
7	"ДОМОДЕДОВО АЙТИ СЕРВИСИЗ" ("ДИС")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 9	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 9	5009096360
8	"ДОМОДЕДОВО ФЬЮЭЛ СЕРВИСИЗ" ("ДФС")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 22	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 22	5009096850
9	"ДОМОДЕДОВО КОММЕРШЛ СЕРВИСИЗ" ("ДКС")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	5009097028
10	"ДОМОДЕДОВО ТРЕЙНИНГ"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 23	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 23	5009096514
11	"ДОМОДЕДОВО СЛОТ АЛЛОКЕЙШЕН"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 9	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	5009096955
12	"ДОМОДЕДОВО НОН-АВИЭЙШ СЭЙЛЗ" ("ДНС")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	5009096730
13	"ДОМОДЕДОВО ПЭССЕНДЖЕР ТЕРМИНАЛ" ("ДПТ")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 1	5009097645
14	"ДОМОДЕДОВО КАРГО"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 7	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 7	5009096881
15	"ДОМОДЕДОВО СЕКЬЮРИТИ"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Россия, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт Домодедово", строение 3/1	142015, Россия, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт Домодедово", строение 3/1	5009096271
16	"ДОМОДЕДОВО ФЬЮЭЛ ФАСИЛИТИС" ("ДФФ")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 22	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 22	5009097236
17	"ДЕВЕЛОПМЕНТ ЭНД КОНСТРАКШН МЕНЕДЖМЕНТ" ("ДКМ")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 2/1	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 2/1	5009097099
18	"ДОМОДЕДОВО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" ("ДЭМ")	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 6	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 8	5009096987
19	"ДОМОДЕДОВО ЭРФИЛД"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 9	142015, Московская область, г. Домодедово, территория "Аэропорт "Домодедово", строение 9	5009097148
20	"ДОМОДЕДОВО ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД" (DOMODEDOVO	Компания с ограниченной ответственностью	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	1, Лампусас, 1095, Никосия, Кипр (Lampousas, 1, 1095, Nicosia, Cyprus)	12153932G

	DEVELOPMENT LIMITED)				
21	АПК "Племзавод "Ямской"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142034, Московская область, город Домодедово, поселок Чурилково, дом 7Г	142034, Московская область, город Домодедово, поселок Чурилково, дом 7Г	5009044509
22	"ДОМОДЕДОВО ДЕВЕЛОПМЕНТ"	Общество с ограниченной ответственностью (ООО)	142015, Московская область, город Домодедово, терри-тория "Аэропорт "Домодедово", стро-ение 9, комната 117	142015, Московская область, город Домодедово, терри-тория "Аэропорт "Домодедово", строение 8	5009096970

Основные операции Общества со связанными сторонами за 2021 г. Представлены в таблицах.

Таблица – Перечень и оценка операций Общества со связанными сторонами за 2021 г. В рамках доходных договоров.

Наименование юридического лица (связанной стороны)	Характер операций	Объем операций за 2021 г. (БЕЗ НДС), тыс. руб.	Задолженность на конец 2021 г. по операциям
ДЕВЕЛОПМЕНТ ЭНД КОНСТРАКШН МЕНЕДЖМЕНТ ООО	отгрузка товара	154	76
ДОМОДЕДОВО АЙТИ СЕРВИСИЗ ООО	отгрузка товара	2 971	6 075
ДОМОДЕДОВО ИНТЕГРЕЙШН ООО	отгрузка товара	133	78
ДОМОДЕДОВО КАРГО ООО	отгрузка товара	3 729	419
ДОМОДЕДОВО КОММЕРШЛ СЕРВИСИЗ ООО	отгрузка товара	5 754	4 165
ДОМОДЕДОВО НОН-АВИЭЙШН СЭЙЛЗ ООО	отгрузка товара	56	8
ДОМОДЕДОВО ПЭССЕНДЖЕР ТЕРМИНАЛ ООО	отгрузка товара,субаренда недвижимого имущества	152 928	17 490
ДОМОДЕДОВО СЕКЬЮРИТИ ООО	отгрузка товара,субаренда недвижимого имущества	1 442	405
ДОМОДЕДОВО СЛОТ АЛЛОКЕЙШЕН ООО	отгрузка товара	90	0
ДОМОДЕДОВО ТРЕЙНИНГ ООО	отгрузка товара	5 263	9 361
ДОМОДЕДОВО ФЬЮЭЛ СЕРВИСИЗ ООО	отгрузка товара,субаренда недвижимого имущества	636	719
ДОМОДЕДОВО ЭРПОРТ ХЭНДЛИНГ ООО	отгрузка товара	7 106	3 457
ДОМОДЕДОВО ЭРФИЛД ООО	отгрузка товара	1 544	451
ДОМОДЕДОВО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ ООО	отгрузка товара	13 612	1 171
Эрпорт Менеджмент Компани Лимитед ПК с ОО	отгрузка товара	2 959	5 428

Таблица – Перечень и оценка операций Общества со связанными сторонами за 2021 г. в рамках расходных договоров.

Наименование юридического лица (связанной стороны)	Характер операций	Объем операций за 2021 г. (БЕЗ НДС), тыс. руб.	Задолженность на конец 2021 г. по операциям
АСЬЕНДА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД ПК с ограниченной ответственностью	аренда недвижимого имущества	171 605	2 634
ДОМОДЕДОВО АЙТИ СЕРВИСИЗ ООО	IT-сервисы	75 181	12 776

ДОМОДЕДОВО КАРГО ООО	субаренда недвижимого имущества	1 176	136
ДОМОДЕДОВО КОММЕРШЛ СЕРВИСИЗ ООО	услуги агента	93 200	2 443
ДОМОДЕДОВО ПЭССЕНДЖЕР ТЕРМИНАЛ ООО	субаренда недвижимого имущества	71 914	21 791
ДОМОДЕДОВО СЕКЬЮРИТИ ООО	охранные услуги	85 675	30 837
ДОМОДЕДОВО СЛОТ АЛЛОКЕЙШЕН ООО	услуги по оперативному управлению аэропортом	28 001	5 257
ДОМОДЕДОВО ТРЕЙНИНГ ООО	услуги обучения персонала	41 810	9 374
ДОМОДЕДОВО ЭРПОРТ ХЭНДЛИНГ ООО	транспортные услуги	244 683	65 568
ДОМОДЕДОВО ЭРФИЛД ООО	коммунальные услуги	114 796	20 342
ДОМОДЕДОВО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ ООО	комплексное обслуживание зданий,сооружений	135 019	70 787
Эрпорт Менеджмент Компани Лимитед ПК с ОО	услуги управления,право пользования ноу-хау	211 674	13 238

Общество реализует свои услуги сторонним контрагентам (не связанным сторонам) в том числе и через связанную сторону в качестве агента. Так услуги по предоставлению бортпитания реализуются через агента ООО «ДКС».

В 2021 г. Общество переуступило договоры займа в пользу Общества другой связанной стороны.
Таблица – Переуступка права требования по договорам займа в пользу ООО «ДЭМ».

Наименование должника	Цедент	Сумма займа, тыс. руб.	Сумма накопленных процентов по договорам займа на момент передачи долга, тыс. руб.
AIRPORT MANAGEMENT COMPANY LIMITED ИЮЛ	ООО «ДЭМ».	3 904 076	2 576 799

7.Прочие пояснения

7.1 Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Управляющий директор Тупицын А.Ю.

Главный бухгалтер Юркевич М.В.

«25» Февраля 2022 г.