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.	15 941	(14 678)	-	(10 413)	10 413	(881)	-	-	-	5 528	(5 146)
	5110	за 2020г.	15 854	(13 113)	87	-	-	(1 565)	-	-	-	15 941	(14 678)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	10 464	(10 198)	-	(7 429)	7 429	(267)	-	-	-	3 035	(3 035)
	5111	за 2020г.	10 464	(9 291)	-	-	-	(907)	-	-	-	10 464	(10 198)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	1 243	(796)	-	-	-	(65)	-	-	-	1 243	(861)
	5112	за 2020г.	1 156	(738)	87	-	-	(58)	-	-	-	1 243	(796)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	4 234	(3 684)	-	(2 984)	2 984	(550)	-	-	-	1 250	(1 250)
	5113	за 2020г.	4 234	(3 084)	-	-	-	(600)	-	-	-	4 234	(3 684)

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	4 960	11 087	11 075
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	3 036	7 429	7 429
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	674	674	662
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	1 250	2 984	2 984

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.	-	87	-	(87)	-
в том числе: ТЗ № 769946(СТОЛИЦА МЕБЕЛИ- словесный знак)	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	47	-	(47)	-
ТЗ № 769801(Гранд Юг-красный,черный,белый)	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020г.	-	40	-	(40)	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 349 080	(690 051)	7 464	(2 540)	2 540	(58 406)	-	-	-	1 354 004	(745 917)
	5210	за 2020г.	1 309 243	(637 286)	44 399	(4 562)	4 562	(57 327)	-	-	-	1 349 080	(690 051)
в том числе: Здания	5201	за 2021г.	1 016 843	(445 847)	4 351	-	-	(30 721)	-	-	-	1 021 194	(476 568)
	5211	за 2020г.	995 058	(416 050)	21 785	-	-	(29 797)	-	-	-	1 016 843	(445 847)
Сооружения	5202	за 2021г.	55 319	(43 177)	-	-	-	(1 797)	-	-	-	55 319	(44 974)
	5212	за 2020г.	55 319	(40 433)	-	-	-	(2 744)	-	-	-	55 319	(43 177)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	193 547	(119 646)	1 209	(984)	984	(24 589)	-	-	-	193 772	(143 251)
	5213	за 2020г.	172 566	(95 919)	21 153	(172)	172	(23 899)	-	-	-	193 547	(119 646)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	6 147	(4 880)	1 816	(54)	54	(934)	-	-	-	7 909	(5 760)
	5214	за 2020г.	4 851	(4 585)	1 407	(111)	111	(406)	-	-	-	6 147	4 880
Транспортные средства	5205	за 2021г.	4 018	(4 018)	-	(382)	382	-	-	-	-	3 636	(3 636)
	5215	за 2020г.	7 228	7 228	-	(3 210)	3 210	-	-	-	-	4 018	(4 018)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	61 768	(61 051)	88	(646)	646	(359)	-	-	-	61 210	(60 764)
	5216	за 2020г.	62 048	(61 019)	54	(334)	334	366	-	-	-	61 768	61 051
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	11 438	(11 432)	-	(474)	474	(6)	-	-	-	10 964	(10 964)
	5217	за 2020г.	12 173	(12 052)	-	(735)	735	(115)	-	-	-	11 438	(11 432)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	821	(813)	-	-	-	-	-	-	-	821	(813)
	5230	за 2020г.	821	(813)	-	-	-	-	-	-	-	821	(813)
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2021г.	17	(10)	-	-	-	-	-	-	-	17	(10)
	5231	за 2020г.	17	(10)	-	-	-	-	-	-	-	17	(10)
Сооружения	5222	за 2021г.	803	(803)	-	-	-	-	-	-	-	803	(803)
	5232	за 2020г.	803	(803)	-	-	-	-	-	-	-	803	(803)

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.	34 390	7 251	(33 813)	(7 464)	364
	5250	за 2020г.	55 292	23 497	-	(44 399)	34 390
в том числе: Здания	5241	за 2021г.	34 158	4 201	(33 813)	(4 351)	195
	5251	за 2020г.	38 479	17 464	-	(21 785)	34 158
Сооружения	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2021г.	232	1 146	-	(1 209)	169
	5253	за 2020г.	16 813	4 572	-	(21 153)	232
Офисное оборудование	5244	за 2021г.	-	1 816	-	(1 816)	-
	5254	за 2020г.	-	1 407	-	(1 407)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
	5255	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
Транспортные средства	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	4 706	36 042
в том числе: Здание-Многофункциональн.торгов.комплекс "Гранд-2"	5261	4 351	20 400
Здание административно-хозяйственное	5262	-	1 270
Система вентил.и кондиционир. в Гранд-2	5263	113	-
Система вентиляции и кондиционир. в АХЗ	5264	-	14 203
Система видеонаблюдения МТК "Гранд-2"	5265	99	22
Система видеонаблюдения МЦ "Гранд" (АХЗ)	5266	102	45
Система контроля доступа "Орион" МТК Гранд-2	5267	11	-
Система подсчета посетителей МТК "Гранд"	5268	-	102
Система контроля доступа МЦ"Гранд"-АХЗ	5269	30	-
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	347 911	376 829	386 565
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	644 598	644 939	844 300
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	593 014	637 033	649 389
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	155 114	-	-	-	-	-	-	155 114	-
	5315	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-
в том числе: займы	5306	за 2021г.	155 114	-	-	-	-	-	-	155 114	-
	5316	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	155 114	-	-	-	-	-	-	155 114	-
	5310	за 2020г.	215 214	-	-	60 100	-	-	-	155 114	-

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 _____ Горбунов Александр Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 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.	18 952	(68)	18 884	23 305	(24 119)	68	(45)	X	18 138	(45)	18 093
	5420	за 2020г.	27 424	(65)	27 359	23 641	(32 113)	3	(6)	X	18 952	(68)	18 884
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	18 952	(68)	18 884	23 305	(24 119)	68	(45)	20 494	18 138	(45)	18 093
	5421	за 2020г.	27 424	(65)	27 359	23 641	(32 113)	3	(6)	27 055	18 952	(68)	18 884
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	15
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138 937	(4 439)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	107 628	(851)	645 039	-	(612 511)	(884)	(335)	-	-	-	107 628	(851)
	5530	за 2020г.	107 993	(583)	508 722	-	(508 469)	(372)	(246)	-	-	-	8 279	(4 439)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	5 068	(851)	176 940	-	(173 384)	(10)	(335)	-	-	-	5 068	(851)
	5531	за 2020г.	5 582	(583)	134 238	-	(134 134)	(372)	(246)	-	-	-	34 518	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	22 994	-	272 949	-	(261 410)	(15)	-	-	-	-	22 994	-
	5532	за 2020г.	15 713	-	109 406	-	(102 125)	-	-	-	-	-	17 663	-
Прочая	5513	за 2021г.	3 826	-	21 717	-	(7 021)	(859)	-	-	-	-	3 826	-
	5533	за 2020г.	17 417	-	30 913	-	(44 504)	-	-	-	-	-	673	-
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5514	за 2021г.	1 592	-	22 756	-	(23 675)	-	-	-	X	X	1 592	-
	5534	за 2020г.	102	-	66 212	-	(64 722)	-	-	-	X	X	15	-
Расчеты с персоналом	5515	за 2021г.	757	-	146 279	-	(147 021)	-	-	-	X	X	757	-
	5535	за 2020г.	190	-	160 741	-	(160 174)	-	-	-	X	X	77 789	-
Процент по займам выданным	5516	за 2021г.	73 391	-	4 398	-	-	-	-	-	X	X	73 391	-
	5536	за 2020г.	68 989	-	7 212	-	(2 810)	-	-	-	-	-	138 937	(4 439)
Итого	5500	за 2021г.	107 628	(851)	645 039	-	(612 511)	(884)	(335)	X	-	-	107 628	(851)
	5520	за 2020г.	107 993	(583)	508 722	-	(508 469)	(372)	(246)	X	-	-		

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	4 439	-	851	-	583	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 439	-	851	-	583	-
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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	74 330
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	66 720	708 832	-	(701 209)	(13)	-	-	-	66 720
	5580	за 2020г.	209 736	633 277	-	(658 541)	(117 752)	-	-	-	9 644
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	10 193	155 730	-	(156 279)	-	-	-	-	10 193
	5581	за 2020г.	27 349	163 450	-	(180 606)	-	-	-	-	7 118
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 893	121 573	-	(119 348)	-	-	-	-	4 893
	5582	за 2020г.	133 069	116 991	-	(127 462)	(117 705)	-	-	-	57 490
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	51 554	431 287	-	(425 351)	-	-	-	-	51 554
	5583	за 2020г.	49 212	352 089	-	(349 747)	-	-	-	-	-
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	78
прочая	5566	за 2021г.	80	242	-	(231)	(13)	-	-	-	80
	5586	за 2020г.	106	747	-	(726)	(47)	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	66 720	708 832	-	(701 209)	(13)	X	-	-	74 330
	5570	за 2020г.	209 736	633 277	-	(658 541)	(117 752)	X	-	-	66 720

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	-	-	138 892
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	147 812	125 506
Расходы на оплату труда	5620	142 898	154 211
Отчисления на социальные нужды	5630	42 952	45 553
Амортизация	5640	59 281	58 886
Прочие затраты	5650	397 601	330 212
Итого по элементам	5660	790 544	714 368
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	790 544	714 368

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

Руководитель _____ Горбунов Александр Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	27 906	15 049	(13 981)	-	28 974
в том числе: Резервы предстоящих расходов под оплату отпусков	5701	27 906	15 049	(13 981)	-	28 974

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ГрандТитул * ОГРН 1045009956001 * МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

Руководитель _____ (подпись) Горбунов Александр Алексеевич (расшифровка подписи)

25 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	22 076 723	15 076 723	15 076 723
в том числе: Имущество переданное в залог	5811	7 876 723	7 876 723	7 876 723
Поручительства выданные	5812	14 200 000	7 200 000	7 200 000

Руководитель (подпись) Горбунов Александр Алексеевич (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ООО «ГРАНДТИТУЛ»

Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

г. Химки

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГРАНДТИТУЛ» (далее Пояснений) за 2021 год, подготовленных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Описание Общества.

Общество с Ограниченной Ответственностью «ГРАНДТИТУЛ» (далее по тексту «Общество») создано в соответствии с Положениями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и другими нормативно-правовыми актами РФ Решением единственного участника от 27 июля 2004 года.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании Устава и законодательства РФ.

Адрес местонахождения - 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Бутаково, д.4

ИНН, КПП, ОГРН Общества - 5047061390/504701001/1045009560012

Дата государственной регистрации Общества 02.08.2004

По итогам работы за 2021год среднесписочная численность работающих в Обществе составила - 290 человек ; за 2020 год - 344 человек; за 2019 год – 391 человека.

Единоличным органом управления Обществом является генеральный директор Горбунов Александр Алексеевич. Протокол Общего Собрания участников ООО «ГрандТитул» № 89 от 07.08. 2020 .

Бухгалтерский учет Общества осуществляется структурным подразделением.

Главный бухгалтер Общества – Никифорова Светлана Николаевна.

Общество применяет общий режим налогообложения и не относится по своим критериям к субъектам малого предпринимательства. Годовая отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

Структура уставного капитала Общества

По состоянию на последнюю дату отчетного периода уставный капитал Общества составляет 1 131 450 тыс. рублей, оплачен полностью.

Участниками Общества на 31.12.2021 г. являются:

- Иосипов Моше, обладающий долей в размере (9,1%) - 102 961 950 рублей;
- Рагимов Ильгам Мамед Гасан Оглы , обладающий долей в размере (15%)- 169 717 500 рублей ;
- Юсупов Олег Илюшаевич, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000 рублей ;
- Агабабаев Роман Борисович, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000рублей ;
- Илиев Роман Лазирович, обладающий долей в размере (10%)- 113 145 000 рублей ;
- Азраев Натан, обладающий долей в размере (9,2%)- 104 093 400 рублей ;
- Ёсипов Рафаэль, обладающий долей в размере (9,3%)- 105 224 850 рублей ;
- Юсифов Шарон, обладающий долей в размере (9,4%)- 106 356 300 рублей ;

- Ильяев Эдуард, обладающий долей в размере (9,5%)- 107 487 750 рублей ;
- Ильяев Владимир, обладающий долей в размере (8,5%)- 96 173 250 рублей ;

Виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества является: -Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). Кроме того общество осуществляет деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11).

Обособленные подразделения (филиалы, представительства):

Организация не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых компаний.

2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный период подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и представлена в объёме форм годового отчета в сопоставимости данных за два предыдущих отчетному года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.11 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.98 (в действующей редакции), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н. , а также с учетом Положений по учетной политики, утвержденной приказом № 30/1-12-20 Общества от 30.12.2020 г.

Существенные ошибки, связанные с прошлыми отчетными периодами, отсутствуют.

В 2021г. Общество приняло решение не применять ФСБУ25/2018.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
- допущение непрерывности деятельности, который состоит в том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики, который состоит в том, что принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности, который

состоит в том, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены ниже в соответствующих примечаниях Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Информация об изменениях в учетной политике.

Существенных изменений в учетную политику за 2020 год не вносилось.

В учетную политику за 2021 год внесены изменения в связи с вступлением в действие ФСБУ 5/2019. Закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, а также уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

В Учетную политику на 2022г внесены изменения в связи с обязательным применением с 01 января 2022 г. Федеральных стандартов бухгалтерского ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" .

4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Объект учета	*Дата, на которую проведена инвентаризация*	*Выявленные расхождения*
Основные средства	30.11.2021	нет
НМА	31.12.2021	нет
Материально-производственные запасы	30.11.2021	нет
Денежные средства	31.12.2021	нет
Расчеты с поставщиками подрядчиками	31.12.2021	нет
Расчеты с покупателями - заказчиками	31.12.2021	нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021	нет
Вложения во внеоборотные активы	31.12.2021	нет
Оценочные обязательства	31.12.2021	нет

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

При формировании учетной политики об основных средствах раскрыта следующая информация (п.32 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утверждено Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н):

- при определении срока полезного использования объектов основных средств Общество руководствуется Общероссийским классификатором основных фондов, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1 «О классификации основных средств, включенных в амортизационные группы»;

- стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение нормативного срока их полезного пользования

Внеоборотные активы стоимостью в пределах лимита 40 000 рублей за единицу

отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Для целей бухгалтерского и налогового учета обществом установлены следующие сроки полезного использования Основных средств по основным амортизационным группам:

- Здания - 30-35 лет
- Сооружения - 5-20 лет
- Машины и оборудование - 2-30 лет
- Офисное оборудование - 2- 5 лет
- Транспортные средства - 2- 5 лет
- Производственный и хозяйственный инвентарь - 2- 5 лет
- Другие виды основных средств - 2-12 лет

В составе основных средств в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода отражены:

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности), остаточной стоимостью 608 087 тыс. руб. Подробная информация приведена в табл. 2.1 раздела 2. Пояснений. В результате модернизации основных средств (оборудования) за отчетный период на сумму 4 706 тыс. рублей произошло **увеличение стоимости объектов** основных средств. Подробная информация приведена в табл. 2.3 раздела 2. Пояснений.

Первоначальная стоимость списанных основных средств за отчетный период **- 2 540** тыс. рублей .

В том числе:

- в результате ликвидации – 1434 тыс. рублей (в связи с их непригодностью).
- в связи с продажей - 1 106 тыс. рублей. Их остаточная стоимость на момент списания ровна нулю.

Стоимость переданных в аренду основных средств, числящихся на балансе– 347 911 тыс. руб., (раздел 2.4 Пояснений 2) в т ч.

Остаточная стоимость переданных в аренду площадей – 339 325 тыс. руб.

в т.ч

Наименование основного средства	Ост. стоимость на 31 декабря отчетного периода, тыс. руб.
Здание Мебельного Центра "ГРАНД"	23 198
Здание-Многофункциональн. торгов. комплекс "Гранд-2"	288 759
Здание административно-хозяйственное	16 525
Здание административно-техническое	10 843

8 586 тыс. руб. – остаточная стоимость прочих основных средств, отраженных в учете организации на счете 01.01 «Основные средства в организации» и сданных в аренду.

Объекты незавершенного строительства стоимостью капитальных вложений - 364 тыс. руб., отражены по строке 1152 Бухгалтерского баланса на 31.12.21

в т.ч.

Административно- Техническое Здание МТК "Гранд"	195 тыс. руб.
МЕДИАФАСАД	169 тыс. руб.

Незавершенных Вложений в объекты нематериальных активов по состоянию на 31.12.2021 нет.

Стоимость **арендованного имущества** 644 598 тыс. руб. в том числе
Земельных участков – 644 526 тыс. руб. (в кадастровой оценке).
Прочего оборудования – 72 тыс. руб. (в оценке указанной в договоре аренды).

6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

О нематериальных активах раскрыта следующая информация (п. 40 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утверждено Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н):

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования.

Остаточная стоимость нематериальных активов –382 тыс. руб., в т. ч.:

- - товарные знаки в количестве 7 штук –382 тыс. руб.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономических выгод – 4960 тыс. руб.

- - товарные знаки в количестве 12 штук –674 тыс. руб.
- - видеоролик – 2 400 тыс. руб.
- - интерактивная модель – 1 250 тыс. руб.
- - интернет-сайт www.grandfs.ru - 636 тыс. руб.

Проведение переоценки материальных активов не предусмотрено.

В течение отчетного периода изменение сроков полезного использования не производилось.

7. ЗАПАСЫ

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы на конец отчетного периода отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса в сумме- 18 093 тыс. руб.

Расшифрованы в разделе 4.1 Пояснений 4, и соответствуют остатку счета 10 «Материалы», за вычетом резервов под снижение стоимости материальных ценностей – 45 тыс. руб. в т. ч.:

Топливо	15
Запасные части	47
Прочие материалы	16 436
Строительные материалы	318
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 174
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	103

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

О финансовых вложениях раскрыта следующая информация (п. 42 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утверждено Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. N 126н):

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Долгосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода отсутствуют.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 155 114 тыс. руб.

в тыс. руб.

Заемщик	Вид вложения	валюта	Дата заключения договоров	Размер текущей задолженности	Период погашения / Ставка/Обеспечение	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019
Юридические лица	Займы выданные	рубли	2008-2014	155 114	2022/ 0,01%-9,25%	155 114	155 114	215 214

9. *ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.*

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: в тыс. руб.

	31 декабря		
	2021г.	2020г.	2019г.
Средства в кассе	80	44	44
Средства на расчетных счетах	24 525	2 719	32 832
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	24 605	2 763	32 876
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до одного месяца)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	24 605	2 763	32 876

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;

- Итоговый поток в части НДС рассчитанный по формуле свернуто, отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке « прочие поступления».

10. *ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ*

Прочие оборотные активы на конец отчетного периода составили – 1 516 тыс. руб., в т.ч.:

- НДС по авансам выданным поставщикам – 1 161 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 355 тыс. руб.

11. ДЕБИТОРСКАЯ и КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашенная отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие доходы.

В табличных пояснениях Дебиторская задолженность и Кредиторская задолженность показаны свернуто.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода – **134 498 тыс. руб.,** что отражено по строке 1230 Бухгалтерского баланса. В т.ч. дебиторская задолженность по покупателям – **3 840 тыс. руб., Просроченная** дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила – **4 439** тыс. руб. (гр.15 раздела 5.1 Пояснений), что соответствует сумме резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода.

Авансы выданные поставщикам **–34 518** тыс. руб. Авансы выданные поставщикам для строительства и приобретения ОС в сумме **163** тыс. руб. отражены в разделе «Внеоборотные активы» по стр. 1153.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного периода – **74 330** тыс. руб. **Просроченной** кредиторской задолженности на конец отчетного периода нет.

12. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ, ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫДАННЫЕ

Краткосрочные кредиты и займы на конец отчетного периода отсутствуют.

Долгосрочные кредиты и займа отраженные по стр.1410 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода составили **–133 050 тыс. руб.** в т.ч.:

- Сумма основного долга по долгосрочным займам – **95 100 тыс. руб.,**
- Обязательства по уплате процентов по долгосрочным займам – **37 950 тыс. руб.**

в тыс. руб.

Займодавец/ Виды полученных заемных средств	Валюта кредита/Процентная ставка	Период выдачи/погашения	Остаток задолженности на 31.12.2021		Остаток задолженности на 31.12.2020		Остаток задолженности на 31.12.2019	
			задолженность	в т.ч. проценты	задолженность	в т.ч. проценты	задолженность	в т.ч. проценты
Физические лица/ Займы	Руб./ 9,25%	2016/ 2029	41 162	13 162	38 573	10 573	35 982	7 982
Юридические лица/Займы	Руб./ 5%-9,25%	2008/ 2029	80 563	20 963	75 938	16 338	71 314	11 714
Индивидуальные предприниматели/ Займы	Руб./ 9,25%	2016/ 2029	11 325	3 825	10 631	3 131	9 938	2 438
Итого:			133 050	37 950	125 142	30 042	117 234	22 134

В течении отчетного периода поступление и погашение займов не происходило.
По состоянию на отчетную дату по договору займа с ИП № б/н от 17.06.2016г. недополучены денежные средства по сравнению с условиями договора. Номинал договора 10 000 000 руб. недополучено на 31.12.2021г. 2 500 000 руб.

По полученным долговым обязательствам в бухгалтерском и налоговом учете Общества в отчетном периоде начислены проценты в сумме- **7 908 тыс. руб.,** которые в полном объеме отражены в составе расходов уменьшающих налог на прибыль для целей налогового учета;

13. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ВЫРАЖЕННОЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

На отчетную дату у Общества нет активов и обязательств в иностранной валюте.

14. НАЛОГОВАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость Общество определяет налоговую базу по наиболее ранней из следующих дат:

- день отгрузки (передачи товаров (работ, услуг), имущественных прав;

День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполненных работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Задолженность перед бюджетом на конец отчетного периода составляет – **57 490 тыс. руб.**, что отражено по строке 1523 Бухгалтерского баланса.

Вся задолженность является текущей задолженностью организации.

15. КАПИТАЛ

Уставный капитал

Размер уставного капитала организации по состоянию на 31.12.2021 г. - **1 131 450** тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались.

Резервный и добавочный капитал

Размер добавочного капитала организации по состоянию на 31.12.2021 г. – **587 143 тыс. рублей.**

16. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ(непокрытый убыток)

Доходы

Выручка от продаж продукции, работ услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления (заказчикам) расчетных документов.

Выручка (без НДС) по основному виду деятельности за отчетный период – составила 762 936 **тыс. руб**., валовая прибыль – **292 672 тыс. руб**.

за предыдущий период Выручка (без НДС) по основному виду деятельности- 597 515 тыс. руб.; валовая прибыль – 206 627 тыс. руб.

Состав доходов от обычных видов деятельности за отчетный и предыдущий периоды

Статья доходов	2021 г.	2020 г.
Выручка от сдачи в аренду площадей	751 685	583 938
Выручка от сдачи в аренду рекламных конструкций	7 490	8701
Выручка от рекламной акции	1 090	1271
Агентское вознаграждение	1 009	1699
Выручка от сдачи в аренду имущества	1 095	1206
Выручка от передачи в использование сайтов	372	375
Выручка от услуг хранения	187	187
Выручка от оказания услуг/выполнения работ в сфере интернет технологий	-	125
Прочая	8	13

Помимо выручки от основного вида деятельности, Обществом в отчетном периоде были получены доходы от осуществления прочих видов деятельности (за исключением финансовой деятельности) в сумме **15 223 тыс. руб.** Тот же показатель за предыдущий

год составил- **120682 тыс. руб.**

Состав прочих доходов за отчетный и предыдущий периоды

Статья доходов	2021г.	2020г.
Списание кредиторской задолженности	0	117 752
Доходы связанные с реализацией прочего имущества	-	372
Создание оценочных резервов	68	
Доходы связанные с реализацией ОС	220	1375
Доходы при сдаче вторичных матер. ресурс	1 939	901
Прочие доходы (компенсация затрат на ремонт техники, ролик)	7699	136
Доходы от продажи сотрудникам спецодежды	205	102
Доходы от предоставления неисключительного права пользования	129	35
Страховое возмещение		
Прибыль прошлых лет	4 963	10

Доходы от финансовой деятельности - проценты долговым обязательствам в отчетном периоде составили – **7 030 тыс. руб.** за прошедший период-

6 075 тыс. руб.

Расходы

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем, управленческие расходы признаются расходами отчетного периода и полностью списываются на счет учета продаж 90 «Продажи» субсчет 08.

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов на продажу по обычным видам деятельности.

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продаваемых продукции товаров и услуг) учитываются в составе расходов на продажу.

В отчетном периоде Общество понесло расходы
по обычным видам деятельности на сумму – 790 544 тыс. руб.
за прошлый отчетный период расходы составили -714 368 тыс. руб.

в том числе:

	2021г.	2020 г.
Себестоимость проданных товаров, услуг	470 264	390 888
Коммерческие расходы	145 677	118 302
Управленческие расходы	174 603	205 178

(Подробное **распределение затрат** Общества по элементам приведено в Разделе 6. Пояснений).

Прочие расходы (за исключением расходов от финансовой деятельности) за отчетный период составили – **42 425 тыс. руб;** за прошлый период – 3 477 тыс. руб.

Состав прочих расходов

Статья расходов	2021г.	2020г.
Госпошлина	24	65
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		64
Расходы от продажи сотрудникам спецодежды		79
Штрафные санкции	726	777
Комиссия банка	177	260
Благотворительная помощь	157	309
НДС за счет собственных средств	131	87
Прочие расходы	1 706	17
Вложения во внеоборотные активы (не принимаемые к НУ)	33 813	
Прочие расходы НЕ принимаемые к НУ	1 662	985
Отчисления в оценочные резервы	3 588	643

Переход на ФСБУ 5	441	
Курсовые разницы		191

Расходы от финансовой деятельности - Проценты по долговым обязательствам составили **-7 908 тыс. руб.** в отчетном периоде и 7 908 тыс. руб. в предыдущем периоде.

Величина непокрытого убытка на 31.12.21 составила –360 318 тыс. рублей, на 31.12.20 – 309 462 тыс. рублей.

17. *ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.*

Информация о постоянных и временных разницах формируется обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода/условного дохода по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме налога на прибыль.

Условный доход по налогу на прибыль за отчетный период составил **–11 138 тыс. руб.**

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Отложенные налоговые активы на конец отчетного периода составили –

655 499 тыс. руб., в т.ч.:

в тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Остаток на начало периода	Возникло	Погашено	Остаток на конец периода
Материалы	14	32	14	32
Нематериальные активы	40,8		40.8	0
Основные средства	210	732,2	141,8	800,4
Оценочные обязательства и резервы	5 581	213,8		5794,8
Убытки прошлых лет	646 102,2	2 769,1		648 871,3
Итого:	651 948	3 747,1	196,6	655 498,5

Отложенные налоговые обязательства на конец отчетного периода – **4 155 тыс. руб.**
в том числе:

в тыс. руб.

Виды активов и обязательств	**Остаток на начало периода**	**Возникло**	**Погашено**	**Остаток на конец периода**
Материалы	64,5	0	64,5	0
Нематериальные активы	19,8	0	2,4	17,4
Основные средства	5352,7	167,6	1382,3	4 138
Итого:	5437	167,6	1449,2	4155,4

В бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).

Текущий налог на прибыль за 2021 г. составил - 0 руб.

В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2020 г., которые в сумме составили - +4 832 тыс. руб.

18. *СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.*

События после отчетной даты отсутствуют.

19. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА .

Об оценочных обязательствах на конец отчетного периода раскрыта следующая информация:

В течение года в бухгалтерском и налоговом учете формировался резерв на оплату отпусков. Ежемесячные отчисления, формирующие стоимость резерва - 8 % от ФОТ. Стоимостная оценка резерва на оплату отпусков, перенесенного на следующий 2022 год на конец текущего отчетного периода **в бухгалтерском учете составила – 28 974 тыс. руб.**

20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2021 обществом выданы обеспечения за третье лицо:

- по договору ипотеки (здания и земельные участки) в сумме – 7 775 853 тыс. руб.
- по договору залога (прочие основные средства) в сумме- 100 870 тыс. руб. (стр.5811 пояснений к бух отчетности).
- по договору поручительства в сумме -7 200 000 тыс. руб.

Все выше обозначенные обязательства действуют по 20 июня 2032года.

- по договору поручительства в сумме -1 000 000 тыс. руб. обязательство действует по 27.09.2028г.
- по договору поручительства в сумме -6 000 000 тыс. руб. обязательство действует по 25.10.2034г.

21. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ.

Лиц, отвечающих требованиям бенефициарного владельца не выявлено.

Лицо осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной и регулярной деятельностью организации и использованием позиции руководства высшего звена- генеральный директор .

22. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) раскрыта следующая информация:

Деятельность общества контролируется единоличным исполнительным органом.

Краткосрочные вознаграждения (Оплата труда) Исполнительного органа за отчетный период составили- 1 443 тыс . руб.

в т.ч. оплата ежегодного оплачиваемого отпуска в текущем году- 70 тыс. руб.

НДФЛ- 188 тыс.руб.

Взносов в фонды – 427,6 тыс.руб.

За прошлый год

Краткосрочные вознаграждения (Оплата труда)– 1 716 тыс. руб.

в т.ч. оплата ежегодного оплачиваемого отпуска в текущем году- 42,2 тыс. руб.

НДФЛ- 223 тыс.руб.

Взносов в фонды – 512,5 тыс.руб.

Долгосрочных выплат в 2021 и 2020 годах в адрес единоличного исполнительного органа не производилось.
Дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами не списывалась.
Резерв по сомнительным долгам не создавался.
Выплаты участникам общества в отчетном периоде не производились.

23. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

24. Непрерывность деятельности.

Руководство считает, что у Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие и невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

25. Риски Общества.

На момент подписания данной годовой бухгалтерской отчетности Общество действует в сложных экономических условиях, включающих: падение курса национальной валюты, повышение ключевой ставки ЦБ, введение новых санкций.

Руководство Общества относит данные факторы к некорректирующим событиям после отчетной даты.

Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах, есть возможность отсрочить оплату кредиторской задолженности, что позволяет поддерживать уровень ликвидности на приемлемом уровне. При этом покупатели активно гасят задолженность, образовавшуюся на 31.12.2021 г., в 2022 году.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Деятельность Общества не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, так как его деятельность осуществляется в Российской Федерации.

Финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов,

регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги, включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Генеральный директор Общества _____ Горбунов А.А.

25.03.2022г.

