

Оглавление

| № раздела | Название раздела | Страница |
|-----------|---|----------|
| 1 | Особенность составления бухгалтерской отчетности за 2021 год | 3 |
| 2 | Основные сведения об Организации. Существенные обстоятельства деятельности. Риски хозяйственной деятельности. | 3 |
| 3 | Информация о связанных сторонах. | 4 |
| 4 | Основные принципы учетной политики | 5 |
| 5 | Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности | 5 |
| | 5.1. Нематериальные активы | 5 |
| | 5.2. Основные средства, внеоборотные активы и доходные вложения в материальные ценности | 5 |
| | 5.3. Долгосрочные финансовые вложения | 7 |
| | 5.4. Запасы | 8 |
| | 5.5. Наличие и движение дебиторской задолженности | 8 |
| | 5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты | 8 |
| | 5.7. Уставный капитал | 9 |
| | 5.8. Заемные средства (Долгосрочные). | 9 |
| | 5.9. Заемные средства (Краткосрочные). | 9 |
| | 5.10. Наличие и движение кредиторской задолженности | 9 |
| | 5.11. Затраты на производство | 10 |
| | 5.12. Финансовые результаты | 10 |
| 6 | Информация по прекращаемой деятельности | 11 |
| 7 | Совместная деятельность | 11 |
| 8 | Информация о затратах на освоение природных ресурсов | 11 |
| 9 | События после отчетной даты | 11 |
| 10 | Чистые активы | 11 |
| 11 | Раскрытие информации о финансовых рисках | 12 |
| 12 | Оценочные обязательства и резервы | 12 |
| 13 | Информация о крупных сделках | 12 |

1. Особенность составления бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - БФО) АО «Риал Ком» (далее – Организация, Общество).

БФО Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

2. Основные сведения об организации. Существенные обстоятельства деятельности. Риски хозяйственной деятельности.

2.1. Основные сведения об организации.

Наименование: Акционерное общество «Риал Ком»

Место нахождения Общества (постоянно действующего исполнительного органа общества) - 142105, Московская область, г. Подольск, ул. Б. Серпуховская, д. 48/1.

Фактический адрес: 142105, Московская область, г. Подольск, ул. Б. Серпуховская, д. 48/1.

ИНН 5074018467 КПП 503601001, свидетельство серия 50 № 013246238 от 21.12.2011 г., выдано МРИ ФНС № 5 по Московской области.

Адрес в сети интернет: www.riacom.ru

Зарегистрировано Московской Областной Регистрационной Палатой 31 июля 2000 г., Свидетельство о регистрации № 50:27:0733. ОГРН 1025007512617 Дата присвоения ОГРН: 28.10.2002

Учредитель: Кривицкий Юрий Васильевич, ИНН 503602135036.

Сведения капитале (уставный, резервный, добавочный)

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 000 рублей. Изменения размера уставного капитала не производилось. Добавочного капитала нет. Резервный капитал Общества сформирован в соответствии с действующим законодательством в размере 5 000 рублей.

Государственной и муниципальной собственности в Уставном капитале нет.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Среднесписочная численность 39 человек.

Наличие лицензий, членство в СРО:

| Номер лицензии | Наименование услуг | Выдавший орган | Срок действия |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 167596 | Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 03.11.2016 - 03.11.2026 |
| 175869 | Услуги связи по предоставлению каналов связи | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 29.09.2019 - 29.09.2024 |
| 175868 | Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче голосовой информации | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 29.09.2019 - 29.09.2024 |
| 175870 | Телематические услуги связи | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 29.09.2019 - 29.09.2024 |
| 167595 | Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 13.10.2015 - 13.10.2026 |
| 167594 | Услуги связи для целей кабельного вещания | Федеральная служба по надзору в сфере связи | 15.07.2015 - 15.07.2026 |
| 0046.01-2017-507401846 7-П-189 | Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства | Ассоциация «Саморегулируемая организация «Региональное Объединение Проектировщиков» | С 28.03.2017 г. без ограничения срока и территории |
| С-137-50-0266-50-26.12.2016 | Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства | Ассоциация «Саморегулируемая организация «Объединение Строителей Подмосковья» | С 26.12.2016 г. без ограничения срока и территории |
| СРО-С-062-1041-В-507401846 7-17032015 | Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства | НП СРО «СтройСвязь Телеком» | С 17.03.2015 г. Без ограничения срока |

Краткая характеристика деятельности

Основной вид деятельности Общества по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2) 61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий.

Другие виды деятельности Общества, осуществляемые в 2021 году:

1. Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями, строительство линий электропередачи и связи, строительство прочих инженерных сооружений, работы строительные специализированные
2. Торговля оптовая неспециализированная.
3. Сдача в аренду собственных основных средств и объектов недвижимости
4. Производство, передача и распределение пара и горячей воды.

2.2. Существенные обстоятельства, в которых организация ведет деятельность.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество относится к малым предприятиям в соответствии с законодательством РФ, внесено в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.08.2017 г.

2.3. Влияние пандемии коронавируса.

Пандемия коронавируса является событием мирового масштаба, которое оказывает влияние на экономику РФ, отрасли, в которой работает организация.

На финансовое положение организации пандемия практически не оказала влияние.

В 2021 году организация не приостанавливала свою деятельность.

Осуществлялось приобретение дезинфицирующих средств, средств защиты для работников, расходы на тестирование работников и претендентов на работу. Сумма расходов организации увеличилась примерно на 150 тыс. руб.

В связи с пандемией коронавируса покупательская способность населения упала, в ближайшей перспективе возможно негативное влияние указанного фактора на деятельность организации в результате продолжения пандемии.

2.4. Информация о рисках хозяйственной деятельности Организации.

Основные риски хозяйственной деятельности организации связаны с увеличением затрат на предоставление услуг связи в связи с исполнением требований законодательства в сфере связи, что приведет к увеличению себестоимости услуг связи.

2.5. Информация о финансовом положении Организации.

Общество имеет стабильное финансовое положение, чистая прибыль по результатам деятельности за 2021 год составила 25 958 тыс. руб.

3. Информация о Связанных сторонах

Общество не имеет дочерних, зависимых предприятий.

Учредитель - Кривицкий Юрий Васильевич – физическое лицо, 100% акций общества.

Выпущено 100 акций номиналом 100 рублей каждая, Государственный регистрационный номер 1-01-23564-4 от 17.10.2000 г.

Размещение ценных бумаг путем открытой подписки для неограниченного круга лиц, а также размещение ценных бумаг на организованных торгах (ст.2 Федерального закона от 22.04.1996 г. №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг») не производится. Дополнительного выпуска в 2021 году не было.

Держателем реестра акционеров является: ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ»

Генеральный директор Общества – Кривицкий Юрий Васильевич, ИНН 503602135036

Операции со связанными сторонами в 2021 году.

От Кривицкого Ю.В. получен беспроцентный краткосрочный заем в размере 300 тыс. руб.

Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу составили 1 655 тыс. руб.

4. Основные принципы Учетной политики.

Принципы Учетной политики применяется последовательно из года в год. Учетная политика на 2021 год утверждена Приказом руководителя общества № 14 от 30.12.2020 года и разработана в соответствии с законодательством РФ «О бухгалтерском учете».

Режим налогообложения: общий (ОСНО)

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ № 402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете»

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия, редакция 8.3, ЗУП, редакция 8.3

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены в Приложениях к Учетной политике.

Учет выручки ведется по методу начисления.

Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав расходов.

Бухгалтерский учет основных средств организован в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003г. № 91.

Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете резерв начисляется на сумму задолженности, превышающую 10 тысяч рублей по каждому документу отгрузки. На суммы меньше 10 тысяч рублей резерв не начисляется. При отсутствии сомнительной дебиторской задолженности – резерв не начисляется. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не начисляется.

Применение ПБУ18: применяет.

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока использования.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря.

5. Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности

5.1. Пояснения к строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Общество не имеет нематериальных активов.

5.2. Пояснения к строке 1150 «Основные средства, внеоборотные активы и доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

5.2.1. Основные средства, незавершенные капитальные вложения.

Для ведения уставной деятельности используются собственные и арендованные основные средства.

Право собственности на объекты недвижимости, учтенные на балансе, подтверждены соответствующими свидетельствами.

Сроки полезного использования ОС определяются исходя из ожидаемого срока использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

Таблица № 2.1 «Наличие и движение основных средств» пояснений к бухгалтерской отчетности.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных) | за 2021г. | 273970 | (188 392) | 16 744 | (12 201) | 12 163 | (8 074) | - | - | 270 979 | (184 303) |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|---------|-----------|-------|---------|-------|---------|---|---|---------|-----------|
| вложений в материальные ценности) - всего | за 2020г. | 268 828 | (180 402) | 5 833 | (691) | 691 | (8 681) | - | - | 273 970 | (188 392) |
| в том числе: Сооружения | за 2021г. | 4 839 | (2 111) | - | - | - | (316) | - | - | 4 839 | (2 427) |
| | за 2020г. | 4 701 | (1 801) | 137 | - | - | (311) | - | - | 4 839 | (2 111) |
| Другие виды основных средств | за 2021г. | 47 127 | (27 509) | 6 674 | (113) | 113 | (2 233) | - | - | 53 688 | (29 629) |
| | за 2020г. | 46 685 | (25 175) | 442 | - | - | (2 334) | - | - | 47 127 | (27 509) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2021г. | 39 811 | (30 749) | 9 278 | (8 118) | 8 118 | (1 835) | - | - | 33 436 | (24 466) |
| | за 2020г. | 39 657 | (28 672) | 153 | - | - | (2 078) | - | - | 39 811 | (30 749) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | за 2021г. | 3 595 | (2 314) | - | (1 795) | 1 795 | (243) | - | - | 1 801 | (763) |
| | за 2020г. | 3 595 | (2 043) | - | - | - | (271) | - | - | 3 595 | (2 314) |
| Транспортные средства | за 2021г. | 51 637 | (43 222) | 679 | (1 998) | 1 960 | (2 596) | - | - | 50 318 | (43 858) |
| | за 2020г. | 47 352 | (41 113) | 4 975 | (691) | 691 | (2 799) | - | - | 51 637 | (43 222) |
| Офисное оборудование | за 2021г. | 330 | (225) | 112 | (177) | 177 | (66) | - | - | 266 | (115) |
| | за 2020г. | 206 | (121) | 125 | - | - | (104) | - | - | 330 | (225) |
| Здания | за 2021г. | 100 278 | (82 261) | - | - | - | (784) | - | - | 100 278 | (83 046) |
| | за 2020г. | 100 278 | (81 477) | - | - | - | (784) | - | - | 100 278 | (82 261) |
| Земельные участки | за 2021г. | 26 354 | - | - | - | - | - | - | - | 26 354 | - |
| | за 2020г. | 26 354 | - | - | - | - | - | - | - | 26 354 | - |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | за 2021г. | - | - | - | - | - | (1 105) | - | - | 7 535 | (1 105) |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2021г. | - | - | - | - | - | (1 105) | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Таблица № 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерской отчетности.

| 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. | 9 311 | 11 486 | (1 658) | (16 744) | 2395 |
| | 5250 | за 2020г. | 8 224 | 6 921 | - | (5 833) | 9 311 |
| в том числе: Объекты недвижимости | 5241 | за 2021г. | 5592 | 1391 | (268) | (6674) | 41 |
| | 5251 | за 2020г. | 4940 | 790 | - | (138) | 5592 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5242 | за 2021г. | 1585 | 9202 | - | (9202) | 1585 |
| | 5252 | за 2020г. | 1149 | 490 | - | (54) | 1585 |
| Транспортные средства | 5243 | за 2021г. | - | 679 | - | (679) | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | 4975 | - | (4975) | - |
| Офисное оборудование | 5244 | за 2021г. | - | 189 | - | (189) | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | 224 | - | (224) | - |
| Капитальные вложения в земельный участок | 5245 | за 2021г. | 1391 | - | 1391 | - | - |
| | 5255 | за 2020г. | 1391 | - | - | - | 1391 |
| Сооружения | 5247 | за 2021г. | 744 | 25 | - | - | 769 |
| | 5257 | за 2020г. | 744 | 442 | - | (442) | 744 |

Не амортизируются земельные участки, находящиеся в собственности организации.

Затраты на устройство подъездных путей, парковок, пешеходных дорожек относятся к капитальным вложениям в земельный участок.

5.2.2. 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 | 31 504 | 39 233 | - |
| 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 | 582 | 582 | 582 |
| 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 | - | - | - |
| Залог здания, земельного участка, нежилого помещения | 5287 | 56 692 | 56 692 | 56 692 |

Информация о залогах имущества Общества – объектах основных средств (производственное здание общей площадью 4 558,9 кв.м.; земельный участок общей площадью 5 164 кв.м., расположенные Московская область, г. Подольск, ул. Большая Серпуховская, д. 48/1.; нежилое помещение общей площадью 178,6 кв.м., расположенное Московская область, г. Чехов, ул. Чехова., д 85, 1 этаж) представлена в разделе «Информация о совершенных Обществом крупных сделках».

Имущество Общества, переданное в залог, находится в пользовании Общества, полностью участвует в процессе хозяйственной деятельности без ограничений.

5.2.3. Доходные вложения в материальные ценности не осуществлялись.

5.3. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения» (долгосрочные) бухгалтерского баланса.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений

| № п/п | Показатель | На 31.12.2021 | | На 31.12.2020 | | На 31.12.2019 | |
|-------|---------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| | | Всего | В т.ч. связанные стороны | Всего | В т.ч. связанные стороны | Всего | В т.ч. связанные стороны |
| 1 | Займы выданные | 217 240 | - | 199 133 | - | - | - |
| 2 | Акции приобретенные | 18 000 | - | 18 000 | - | - | - |
| | ВСЕГО | 235 240 | - | 217 133 | - | - | - |

Все акции оцениваются по фактической себестоимости и не относятся к обращающимся на организованном рынке. Резервы по финансовым вложениям не создавались.

В 2020 году краткосрочные займы были переведены в разряд долгосрочных.

Таблица № 3.1 «Финансовые вложения» пояснений к бухгалтерской отчетности.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисленные проценты | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 217 133 | - | - | (18) | - | 18 125 | - | 235 240 | - |
| | 5311 | за 2020г. | - | - | 205 007 | (15) | - | 12 141 | - | 217 133 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| акции | 5302 | за 2021г. | 18 000 | - | - | - | - | - | - | 18 000 | - |
| | 5312 | за 2020г. | - | - | 18 000 | - | - | - | - | 18 000 | - |
| долгосрочные займы | 5303 | за 2021г. | 199 133 | - | - | (18) | - | 18 125 | - | 217 240 | - |
| | 5313 | за 2020г. | - | - | 187 007 | (15) | - | 12 141 | - | 199 133 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 2 345 | - | 8 500 | (10 845) | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | 181 807 | - | 1 654 645 | (1 834 107) | - | - | - | 2 345 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| краткосрочные депозиты | 5306 | за 2021г. | 2 345 | - | 8 500 | (10 845) | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | 64 800 | - | 1 654 645 | (1 717 100) | - | - | - | 2 345 | - |
| краткосрочные займы | 5307 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 2020г. | 117 007 | - | - | (117 007) | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 219 478 | - | 8 500 | (10 863) | - | 18 125 | - | 235 240 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 181 807 | - | 1 859 652 | (1 834 122) | - | 12 141 | - | 219 478 | - |

5.4. Пояснения к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

Способы оценки МПЗ не изменялись. МПЗ в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Таблица № 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | выбыло | | убыток в от снижения стоимости | оборот запасов между группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021г. | 9 659 | - | 194 521 | (190 931) | - | - | X | 13 248 | - |
| | 5420 | за 2020г. | 9 062 | - | 157 879 | (157 283) | - | - | X | 9 659 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | 3 990 | - | 23 187 | (20644) | - | - | 6 | 6 534 | - |
| | 5421 | за 2020г. | 3 821 | - | 27 197 | (27 027) | - | - | 117 | 3 990 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | 2 289 | (2 289) | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | 5 668 | - | 48 298 | (47 252) | - | - | 1 | 6 715 | - |
| | 5423 | за 2020г. | 5 242 | - | 13 006 | (12 580) | - | - | - | 5 668 | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | 120 747 | (120 747) | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | - | - | 117 676 | (117 676) | - | - | - | - | - |

5.5. Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|-----------|-------------------------------|---|---|--------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|--|---|--|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление в результате хозяйственных операций | причитающиеся проценты, штрафы | погашение | выбыло | | перевод из долго - в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредитной в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | | | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2021г. | 76 296 | (17 469) | 27 995 | - | (29 391) | - | (22 229) | - | 2 266 | 15 | 76 888 | (3 865) |
| | за 2020г. | 85 116 | (30 145) | 13 885 | - | (45 025) | - | (73 397) | - | 5 802 | 1 931 | 76 296 | (17 469) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2021г. | 36 012 | (17 469) | 18 490 | - | (19 543) | - | (22 229) | - | - | - | 34 959 | (3 864) |
| | за 2020г. | 55 114 | (30 145) | 8 363 | - | (27 862) | - | (73 397) | - | - | - | 36 012 | (17 469) |
| Авансы выданные | за 2021г. | 4 116 | - | 5 965 | - | (2 517) | - | - | - | - | - | 7 564 | - |
| | за 2020г. | 5 398 | - | 2 541 | - | (3 823) | - | - | - | - | - | 4 116 | - |
| Прочая | за 2021г. | 36 097 | (5 620) | 3 540 | - | (7 331) | - | (6 174) | - | 2 266 | 15 | 34 586 | (747) |
| | за 2020г. | 38 723 | (3 940) | 2 980 | - | (13 340) | - | (4 740) | - | 5 802 | 1 931 | 36 097 | (5 620) |
| Итого | за 2021г. | 76 296 | (17 469) | 27 995 | - | (29 391) | - | (22 229) | X | 2 266 | 15 | 76 888 | (3 865) |
| | за 2020г. | 85 116 | (30 145) | 13 885 | - | (45 025) | - | (73 397) | X | 5 802 | 1 931 | 76 296 | (17 469) |

5.6. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств (ОДДС) относятся денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации.

Денежные средства в иностранной валюте указываются в отчетности в сумме в рублях, рассчитанной по

курсу, установленному Центральным Банком России на 31.12.2021 года.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов состоят из следующих показателей:

| Показатель, тыс. руб. | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 | На 31.12.2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Наличные денежные средства | 37 | 6 | 14 |
| Денежные средства на банковских счетах | 794 | 332 | 705 |
| Денежные эквиваленты | - | - | - |
| Итого | 831 | 338 | 719 |

ОДДС сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н.

При формировании показателей ОДДС налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в ОДДС свернуто.

5.7. Пояснения к строке 1310 «Уставный капитал», к строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса.

По строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма уставного капитала Общества. Сумма уставного капитала не менялась и составила 10 тыс. руб.

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена сумма резервного капитала, сформированного в соответствии с действующим законодательством в размере 5 тыс. руб.

5.8. Пояснения к строке 1410 «Заемные средства» (Долгосрочные).

По строке 1410 «Заемные средства» (Долгосрочные) отражаются следующие кредиты и займы:

Долгосрочные займы, проценты (тыс. руб.)

| Контрагенты | Остаток на начало периода | Получено займов в отчетном периоде | Возвращено в отчетном периоде | Остаток на конец периода |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Долгосрочные займы, в т.ч. | 10 500 | - | - | 10 500 |
| ООО Риалком | 2 500 | - | - | 2 500 |
| ООО РиалКом-Серпухов | 8 000 | - | - | 8 000 |

Залоги и обеспечения обязательств по долгосрочным займам отсутствуют

5.9. Пояснения к строке 1510 «Заемные средства» (Краткосрочные).

По строке 1510 «Заемные средства» (Краткосрочные) отражаются следующие кредиты, займы, и проценты по кредитам и займам.

Краткосрочные займы, проценты (тыс. руб.)

| Контрагенты | Остаток на начало периода | Получено займов в отчетном периоде | Возвращено в отчетном периоде | Остаток на конец периода |
|--|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Краткосрочные займы, в т.ч. | 378 | 300 | - | 678 |
| Кривицкий Ю.В. | 378 | 300 | - | 678 |
| Проценты по займам, в т.ч. | 10 157 | 1 575 | - | 11733 |
| ООО Риалком | 1 757 | 375 | - | 2 133 |
| ООО РиалКом-Серпухов | 8 400 | 1 200 | - | 9 600 |
| Итого по краткосрочные займы и проценты | 10 535 | 1 575 | - | 12 410 |

Залоги и обеспечения обязательств по краткосрочным займам отсутствуют

5.10. Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность» (Краткосрочные).

Таблица пояснений № 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|-----------|------------------------|---|---|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе: | за 2021г. | 10 500 | - | - | - | - | - | - | - | 10500 |
| | за 2020г. | 10 500 | - | - | - | - | - | - | - | 10 500 |
| займы | за 2021г. | 10 500 | - | - | - | - | - | - | - | 10 500 |
| | за 2020г. | 10 500 | - | - | - | - | - | - | - | 10 500 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе: | за 2021г. | 208 524 | 10 923 | 1 575 | (2 420) | - | - | 2 266 | 15 | 220 681 |
| | за 2020г. | 244 713 | 41 596 | 1 596 | (101 678) | - | - | 5 802 | 1 931 | 208 524 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2021г. | 8 293 | 4 216 | - | (995) | - | - | - | - | 11 514 |
| | за 2020г. | 30 770 | 787 | - | (23 265) | - | - | - | - | 8 293 |
| авансы полученные | за 2021г. | 2 212 | 5 020 | - | (963) | - | - | - | - | 6 268 |
| | за 2020г. | 42 899 | 1 210 | - | (42 294) | - | - | - | - | 2 212 |
| расчеты по налогам и взносам | за 2021г. | 6 137 | 12 | - | (209) | - | - | 885 | - | 6 825 |
| | за 2020г. | 19 911 | 87 | - | (15 625) | - | - | - | - | 6 137 |
| займы | за 2021г. | 10 535 | 300 | 1 575 | - | - | - | - | - | 12 410 |
| | за 2020г. | 8 646 | 315 | 1 596 | (21) | - | - | - | - | 10 535 |
| прочая | за 2021г. | 181 348 | 1 375 | - | (252) | - | - | 1 380 | 15 | 183 866 |
| | за 2020г. | 156 656 | 39 197 | - | (20 473) | - | - | 5 802 | 166 | 181 348 |
| Итого | за 2021г. | 208 524 | 10 923 | 1 575 | (2 420) | - | X | 2 266 | 15 | 220 681 |
| | за 2020г. | 244 713 | 41 596 | 1 596 | (101 678) | - | X | 5 802 | 1 931 | 208 524 |

5.11 Затраты на производство.

Затраты на производство отражены в таблице № 6 пояснений к бухгалтерской отчетности и составили:

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 67 903 | 39 724 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 37 001 | 34 816 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 6 805 | 7 147 |
| Амортизация | 5640 | 9 178 | 8 681 |
| Прочие затраты | 5650 | 45 481 | 39 335 |
| Итого по элементам | 5660 | 166 368 | 129 703 |
| 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 | 166 368 | 129 703 |

5.12. Финансовые результаты.

Финансовый результат за 2021 год – прибыль в размере 25 958 тыс. руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами отсутствует.

Доходы по основной деятельности в размере 212 289 тыс. руб. получены от:

- Услуг связи – 138 720 тыс. руб.
- Аренда имущества – 18 903 тыс. руб.
- Оптовая торговля – 49 912 тыс. руб.
- Строительно-монтажных работ – 1 464 тыс. руб.
- Теплоснабжения – 968 тыс. руб.
- Прочие услуги – 2 322 тыс. руб.

Состав расходов по основной деятельности в размере 166 368 тыс. руб. приведен в разделе 5.11. настоящий пояснений.

Управленческие расходы составили 26 892 тыс. руб., в том числе:

- Услуги сторонних организаций – 11 110 тыс. руб.
- Оплата труда – 11 677 тыс. руб.
- Амортизация – 230 тыс. руб.

- Материальные расходы – 2 473 тыс. руб.
- Прочие расходы – 1 320 тыс. руб.
- Аренда имущества – 82 тыс. руб.

Проценты к получению составили 18 157 тыс. руб.

Прочие доходы составили - 10 714 тыс. руб., в том числе:

- Восстановление суммы резерва по сомнительным долгам – 8 716 тыс. руб.
- Курсовые разницы - 89 тыс. руб.
- Реализация ОС – 156 тыс. руб.
- Прочие доходы (корректировки) – 1 744 тыс. руб.
- Амортизация по безвозмездно полученным ОС – 9 тыс. руб.

Проценты к уплате составила – 1 575 тыс. руб.

Прочие расходы составили - 17 513 тыс. руб., в том числе:

- Формирование резерва по сомнительным долгам – 8 625 тыс. руб.;
- Налог на имущество – 453 тыс. руб.
- Транспортный налог – 436 тыс. руб.
- Земельный налог – 46 тыс. руб.
- Отчисления в резерв универсального обслуживания операторами связи – 1 576 тыс. руб.
- Членские взносы в СРО – 159 тыс. руб.
- Материальные расходы – 81 тыс. руб.
- Курсовые разницы – 156 тыс. руб.
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от офиц. курса – 54 тыс. руб.
- Штрафные санкции – 34 тыс. руб.;
- Госпошлина – 47 тыс. руб.
- Прочие расходы (корректировки) - 5 461 тыс. руб.
- Услуги банков – 385 тыс. руб.

6. Операции по прекращаемой деятельности.

В 2021 году у Общества не было операций по прекращению деятельности. Реорганизация не планируется.

7. Совместная деятельность

В 2021 году Общество не осуществляло совместную деятельность

8. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В течение 2021 года организация не осуществляла расходов на освоение природных ресурсов.

9. События после отчетной даты.

После окончания финансового года, в феврале 2022 года произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Правительства Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины.

Следствием указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют. Против Российской Федерации международным сообществом были приняты беспрецедентные экономические санкции.

Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом.

Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме.

Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. 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.

10. Чистые активы.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года составила 190 115 тыс. руб.

11. Раскрытие информации о финансовых рисках

Общество не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. Отсутствует риск начала процедуры банкротства или ликвидации организации.

В соответствии с требованиями пункта 1 ст. 19 ФЗ от 06.12.2011 года № 402 «О бухгалтерском учете» Обществом определен порядок организации внутреннего контроля (Приказ генерального директора № 56 от 29 декабря 2017 года).

12. Оценочные обязательства и резервы

Оценочных обязательств в отчетном периоде Общество не формировало.

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода составил 3 866 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности контрагентов за оказанные услуги связи.

13. Информация о совершенных Обществом крупных сделках.

1. Общество заключило Договор поручительства № 10П-51/18 от 30.04.2019 года пользу Банка ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 51/18 от 28.12.2018 года (КС), заключенного между Банком ВТБ (ПАО) (Кредитор) и третьим лицом - ООО «Череповецкий тепличный комплекс «Новый» (Заемщик). Поручительство обеспечивает все требования Кредитора по указанному КС, в том числе, но не ограничиваясь: возврат кредита в размере 1 500 000 000,00 рублей, срок кредитования до 26.12.2026 года, проценты, комиссии, неустойки, штрафы и прочие платежи. Ответственность Общества по указанному КС является солидарной.
2. Общество заключило Договор поручительства № 10П-44/19/84 в пользу Банка ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 44/19/84 от 25.12.2019 года (КС), заключенного между Банком ВТБ (ПАО) (Кредитор) и третьим лицом - ООО «Череповецкий тепличный комплекс «Новый» (Заемщик). Поручительство обеспечивает все требования Кредитора по указанному КС, в том числе, но не ограничиваясь: возврат кредита в размере 160 000 000,00 рублей, срок кредитования до 24.12.2020 года, проценты, комиссии, неустойки, штрафы и прочие платежи. Ответственность Общества по указанному КС является солидарной.
3. Общество заключило Договор ипотеки здания (кадастровый номер 50:55:0000000:73305) и земельного участка (кадастровый номер 50:55:0030911:7) № 2И-51/18 от 17.05.2019 года пользу Банка ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 51/18 от 28.12.2018 года (КС), заключенного между Банком ВТБ (ПАО) (Кредитор) и третьим лицом - ООО «Череповецкий тепличный комплекс «Новый» (Заемщик). Поручительство обеспечивает все требования Кредитора по указанному КС, в том числе, но не ограничиваясь: возврат кредита в размере 1 500 000 000,00 рублей, срок кредитования до 26.12.2026 года, проценты, комиссии, неустойки, штрафы и прочие платежи. Ответственность Общества по указанному КС является солидарной.
4. Общество заключило Договор ипотеки нежилого помещения (кадастровый номер 50:31:0000000:53673) № 3И-51/18 от 17.05.2019 года пользу Банка ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 51/18 от 28.12.2018 года (КС), заключенного между Банком ВТБ (ПАО) (Кредитор) и третьим лицом - ООО «Череповецкий тепличный комплекс «Новый» (Заемщик). Поручительство обеспечивает все требования Кредитора по указанному КС, в том числе, но не ограничиваясь: возврат кредита в размере 1 500 000 000,00 рублей, срок кредитования до 26.12.2026 года, проценты, комиссии, неустойки, штрафы и прочие платежи. Ответственность Общества по указанному КС является солидарной.
5. Решением единственного учредителя Общества № 44 от 03.09.2019 года одобрено заключение сделок, заключаемых на электронных торговых площадках, не превышающих 50% балансовой стоимости активов Общества. Максимальная сумма одной сделки не может превышать 10 000 000,00 рублей.

28 марта 2022 г.

Генеральный директор



/Кривицкий Ю.В./