

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)**

**за 2021 год**

Организация (орган исполнительной власти) Закрытое акционерное общество "ТВЭЛ-Курорт" по ОКПО 46256041  
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 4712016015  
 \* Вид экономической деятельности Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров по ОКВЭД 77.21  
 \*\* Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС 12267  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

	КОДЫ		
Д			
д)	31	12	2021
О	46256041		
н	4712016015		
Д	77.21		
С			
	12267	16	
и	384		

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце-нения	переоценка					
				первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	5100	1 903	( 270 )	301	( - )	-	( 21 )	-	-	-	2 204	( 291 )
	за 2020 г.	5110	1 413	( 251 )	490	( - )	-	( 19 )	-	-	-	1 903	( 270 )

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Код	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**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 2021 г.	5200	382 400	( 176 362 )	25 130	( 2 235 )	2 179	( 22 794 )	-	-	405 295	( 196 977 )
	за 2020 г.	5210	380 129	( 155 400 )	3 006	( 735 )	735	( 21 697 )	-	-	382 400	( 176 362 )
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5201	310 519	( 132 142 )	14 504	( 307 )	251	( 14 461 )	-	-	324 716	( 146 352 )
	за 2020 г.	5211	310 038	( 118 068 )	481	( - )	-	( 14 074 )	-	-	310 519	( 132 142 )
Машины и оборудования	за 2021 г.	5202	33 381	( 20 185 )	4 392	( - )	-	( 2 537 )	-	-	37 773	( 22 722 )
	за 2020 г.	5212	30 902	( 17 983 )	2 525	( 46 )	46	( 2 248 )	-	-	33 381	( 20 185 )

Наименование показателя	Период	Код	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**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2021 г.	5203	22 217	( 15 370 )	5 961	( 1 928 )	1 928	( 3 073 )	-	-	26 250	( 16 515 )
	за 2020 г.	5213	22 906	( 13 380 )	-	( 689 )	689	( 2 679 )	-	-	22 217	( 15 370 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021 г.	5204	1 645	( 1 085 )	273	( - )	-	( 216 )	-	-	1 918	( 1 301 )
	за 2020 г.	5214	1 645	( 899 )	-	( - )	-	( 186 )	-	-	1 645	( 1 085 )
Рабочий скот	за 2021 г.	5205	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5215	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Продуктивный скот	за 2021 г.	5206	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5216	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Многолетние насаждения	за 2021 г.	5207	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5217	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
из них виноградники	за 2021 г.	5208	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5218	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Другие виды основных средств	за 2021 г.	5209	14 638	( 7 580 )	-	( - )	-	( 2 507 )	-	-	14 638	( 10 087 )
	за 2020 г.	5219	14 638	( 5 070 )	-	( - )	-	( 2 510 )	-	-	14 638	( 7 580 )
Земельные участки и объекты природопользования	за 2021 г.	5221	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5231	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2021 г.	5222	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5232	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	за 2021 г.	5220	287	( 275 )	-	( 17 )	17	( 3 )	-	-	270	( 261 )
	за 2020 г.	5230	287	( 274 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	287	( 275 )

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 г.	5240	8 432	29 855	( - )	( 25 130 )	13 157
	за 2020 г.	5250	8 586	3 152	( - )	( 3 306 )	8 432

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 643	481
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	130 284	136 419	118 719
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 517	3 517	3 485
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)	5286	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка***	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка***
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Долгосрчные - всего</b>	за 2021 г.	5301	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5311	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 2021 г.	5305	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5315	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	за 2021 г.	5300	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5310	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	1 222	( - )	65 412	( 163 919 )	-	-	2 715	( - )
	за 2020 г.	5420	2 519	( - )	48 446	( 49 743 )	-	-	1 222	( - )
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 г.	5401	1 123	( - )	19 981	( 118 389 )	-	-	2 715	( - )
	за 2020 г.	5421	2 360	( - )	10 754	( 11 991 )	-	-	1 123	( - )
животные на выращивании и откорме	за 2021 г.	5402	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5422	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
затраты в незавершенном производстве	за 2021 г.	5403	-	( - )	45 067	( 45 067 )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5423	-	( - )	37 541	( 37 541 )	-	-	-	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 г.	5404	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5424	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
товары отгруженные	за 2021 г.	5405	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5425	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
расходы будущих периодов	за 2021 г.	5406	99	( - )	364	( 463 )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5426	159	( - )	151	( 211 )	-	-	99	( - )
прочие запасы и затраты	за 2021 г.	5407	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	за 2020 г.	5427	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 2020 г.	5521	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5502	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 2020 г.	5522	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
авансы выданные	за 2021 г.	5503	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 2020 г.	5523	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
прочие	за 2021 г.	5504	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 2020 г.	5524	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5510	5 713	( 92 )	6 835	-	( 1 783 )	( - )	-	( - )	10 765	( 114 )
	за 2020 г.	5530	25 775	( 6 )	528	-	( 20 590 )	( - )	-	( - )	5 713	( 92 )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	5 421	( - )	3 136	-	( 1 727 )	( - )	-	( - )	6 830	( - )
	за 2020 г.	5531	25 316	( - )	394	-	( 20 289 )	( - )	-	( - )	5 421	( - )
авансы выданные	за 2021 г.	5512	240	( 92 )	3 425	-	( 56 )	( - )	-	( - )	3 609	( 114 )
	за 2020 г.	5532	387	( 6 )	134	-	( 281 )	( - )	-	( - )	240	( 92 )
прочие	за 2021 г.	5513	52	( - )	274	-	( - )	( - )	-	( - )	326	( - )
	за 2020 г.	5533	72	( - )	-	-	( 20 )	( - )	-	( - )	52	( - )
Итого	за 2021 г.	5500	5 713	( 92 )	6 835	-	( 1 783 )	( - )	-	X	10 765	( 114 )
	за 2020 г.	5520	25 775	( 6 )	528	-	( 20 590 )	( - )	-	X	5 713	( 92 )

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	5 709	5 595	2 863	2 771	22 689	22 689
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	5 709	5 595	2 863	2 771	22 689	22 689

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551	137 419	-	-	( 26 000 )	( - )	( - )	111 419
	за 2020 г.	5571	143 915	-	-	( 6 496 )	( - )	( - )	137 419
в том числе: кредиты	за 2021 г.	5552	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	за 2020 г.	5572	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
займы	за 2021 г.	5553	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	за 2020 г.	5573	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
прочие	за 2021 г.	5554	137 419	-	-	( 26 000 )	( - )	( - )	111 419
	за 2020 г.	5574	143 915	-	-	( 6 496 )	( - )	( - )	137 419
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	59 919	56 063	-	( 540 )	( - )	-	115 442
	за 2020 г.	5580	58 012	11 568	67	( 9 728 )	( - )	-	59 919
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 г.	5561	35 618	50 846	-	( 61 )	( - )	-	86 403
	за 2020 г.	5581	25 814	11 390	14	( 1 600 )	( - )	-	35 618

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2021 г.	5562	72	49	-	( - )	( - )	-	121
	за 2020 г.	5582	-	72	-	( - )	( - )	-	72
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	1 815	31	-	( 479 )	( - )	-	1 367
	за 2020 г.	5583	1 859	106	-	( 150 )	( - )	-	1 815
кредиты	за 2021 г.	5564	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за 2020 г.	5584	-	-	-	( - )	( - )	-	-
займы	за 2021 г.	5565	22 146	5 000	-	( - )	( - )	-	27 146
	за 2020 г.	5585	29 854	-	53	( 7 761 )	( - )	-	22 146
прочие	за 2021 г.	5566	268	137	-	( - )	( - )	-	405
	за 2020 г.	5586	485	-	-	( 217 )	( - )	-	268
Итого	за 2021 г.	5550	197 338	56 063	-	( 26 540 )	( - )	X	226 861
	за 2020 г.	5570	201 927	11 568	67	( 16 224 )	( - )	X	197 338

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-



**6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	38 601	23 915
Затраты на оплату труда	5620	8 645	8 904
Отчисления на социальные нужды	5630	1 773	2 258
Амортизация	5640	22 796	21 699
Прочие затраты	5650	11 387	7 148
Итого по элементам затрат	5660	83 202	63 924
Изменение остатков (прирост +), уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	-	-

**7. Резервы под условные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700	509	932	( 647 )	( - )	794

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5810	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
Выданные - всего	5820	-	-	-
в том числе:				
векселя	5821	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5830	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5831	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832	-	-	-
прочее	5833	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя			Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
1			2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего			5900	-		-	
в том числе:							
из федерального бюджета			5901	-		-	
из бюджета субъекта Российской Федерации			5902	-		-	
из местных бюджетов			5903	-		-	

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	( - )	-
	за 2020 г.	5920	-	-	( - )	-
в том числе:	за 2021 г.	5911	-	-	( - )	-
	за 2020 г.	5921	-	-	( - )	-
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2021 г.	5912	-	-	( - )	-
	за 2020 г.	5922	-	-	( - )	-
из местных бюджетов	за 2021 г.	5913	-	-	( - )	-
	за 2020 г.	5923	-	-	( - )	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2021 г.	5930	-	-
	за 2020 г.	5935	-	-
в том числе:	за 2021 г.	5931	-	-
	за 2020 г.	5936	-	-
на растениеводство	за 2021 г.	5932	-	-
	за 2020 г.	5937	-	-
на животноводство	за 2021 г.	5933	-	-
	за 2020 г.	5938	-	-
на прочие цели	за 2021 г.	5940	-	-
	за 2020 г.	5950	-	-
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2021 г.	5941	-	-
	за 2020 г.	5951	-	-
в том числе:	за 2021 г.	5942	-	-
	за 2020 г.	5952	-	-
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2021 г.	5943	-	-
	за 2020 г.	5953	-	-
закупка сельхозтехники	за 2021 г.	5943	-	-
	за 2020 г.	5953	-	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2021 г.	5944	-	-
	за 2020 г.	5954	-	-
прочие	за 2021 г.	5945	-	-
	за 2020 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2021 г.	5960	-	-
	за 2020 г.	5965	-	-

## Примечания:

\* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

\*\* Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

\*\*\* Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

\*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.