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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Боровиков Кирилл Игоревич** (расшифровка подписи)

4 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.	101 885	(21 364)	33 480	(11 591)	5 287	(24 726)	-	-	-	123 775	(40 803)
	5210	за 2020г.	46 935	(6 232)	54 950	-	-	(15 132)	-	-	-	101 885	(21 364)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	101 885	(21 364)	33 480	(11 591)	5 287	(24 726)	-	-	-	123 775	(40 803)
	5211	за 2020г.	46 935	(6 232)	54 950	-	-	(15 132)	-	-	-	101 885	(21 364)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	8 372	(3 598)	250	(5 943)	4 487	(2 038)	-	-	-	2 679	(1 148)
	5230	за 2020г.	6 297	(1 413)	2 075	-	-	(2 185)	-	-	-	8 372	(3 598)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	5 543	(3 058)	250	(4 943)	4 001	(1 381)	-	-	-	850	(438)
	5231	за 2020г.	5 184	(1 316)	359	-	-	(1 742)	-	-	-	5 543	(3 058)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2021г.	2 829	(540)	-	(1 000)	486	(656)	-	-	-	1 829	(710)
	5232	за 2020г.	1 113	(97)	1 717	-	-	(443)	-	-	-	2 829	(540)
	5223	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	33 730	-	(33 730)	-
	5250	за 2020г.	-	57 025	-	(57 025)	-
в том числе: транспортные средства	5241	за 2021г.	-	33 730	-	33 730	-
	5251	за 2020г.	-	55 308	-	(55 308)	-
машины и оборудования (кроме офисного)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	1 717	-	(1 717)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	84 503	85 190	45 398
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	10 368	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Боровиков Кирилл Игоревич (расшифровка подписи)

4 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	570	(570)	-	-	-	-	-
в том числе: займ	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	570	(570)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	570	(570)	-	-	-	-	-

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 _____ (подпись) **Боровиков Кирилл Игоревич** (расшифровка подписи)

4 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.	-	-	-	44 172	(38 930)	-	-	X	5 243	-	5 243
	5420	за 2020г.	75	-	75	383	(458)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	917	(917)	-	-	14	-	-	-
	5421	за 2020г.	75	-	75	383	(458)	-	-	431	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	22 428	(22 428)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	20 828	(15 585)	-	-	-	5 243	-	5 243
	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Боровиков Кирилл Игоревич (расшифровка подписи)

4 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)	создание резерва	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 534	-	15 857	(3 025)	(1 773)	-	1 379	-	-	-	15 617	(1 646)
	5530	за 2020г.	1 683	-	1 524	-	(1 673)	-	-	-	-	-	1 534	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	115	-	8 564	(3 025)	(115)	-	1 379	-	-	-	8 564	(1 646)
	5531	за 2020г.	-	-	115	-	-	-	-	-	-	-	115	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 402	-	5 166	-	(1 402)	-	-	-	-	-	5 166	-
	5532	за 2020г.	1 593	-	1 394	-	(1 584)	-	-	-	-	-	1 402	-
Прочая	5513	за 2021г.	14	-	1 698	-	(14)	-	-	-	-	-	1 698	-
	5533	за 2020г.	16	-	14	-	(16)	-	-	-	-	-	14	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	2	-	429	-	(242)	-	-	-	X	X	189	-
	5534	за 2020г.	74	-	1	-	(72)	-	-	-	X	X	2	-
Итого	5500	за 2021г.	1 534	-	15 857	(3 025)	(1 773)	-	1 379	X	-	-	15 617	(1 646)
	5520	за 2020г.	1 683	-	1 524	-	(1 673)	-	-	X	-	-	1 534	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	70 314	30 103	-	(56 929)	-	-	-	-	43 487
	5571	за 2020г.	43 162	43 790	-	(16 638)	-	-	-	-	70 314
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	9 729	20 983	-	(21 136)	-	-	-	-	9 575
	5573	за 2020г.	8 300	2 343	-	(914)	-	-	-	-	9 729
прочая	5554	за 2021г.	60 585	9 120	-	(35 793)	-	-	-	-	33 912
	5574	за 2020г.	34 862	41 448	-	(15 724)	-	-	-	-	60 585
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	8 435	17 488	1 481	(5 115)	-	-	-	-	22 289
	5580	за 2020г.	9 648	6 453	711	(8 376)	-	-	-	-	8 435
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	715	11 340	-	(115)	-	-	-	-	11 940
	5581	за 2020г.	-	715	-	-	-	-	-	-	715
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 861	-	-	(4 703)	-	-	-	-	158
	5582	за 2020г.	7 764	4 849	-	(7 752)	-	-	-	-	4 861
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	889	196	1	(179)	-	-	-	-	907
	5583	за 2020г.	577	889	-	(577)	-	-	-	-	889
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 970	-	1 480	(119)	-	-	-	-	3 331
	5585	за 2020г.	1 306	-	711	(47)	-	-	-	-	1 970
прочая	5566	за 2021г.	-	5 952	-	-	-	-	-	-	5 952
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	78 749	47 591	1 481	(62 044)	-	X	-	-	65 776
	5570	за 2020г.	52 810	50 243	711	(25 014)	-	X	-	-	78 749

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Боровиков Кирилл Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	34	103
Расходы на оплату труда	5620	5 803	7 254
Отчисления на социальные нужды	5630	1 138	1 625
Амортизация	5640	26 764	17 317
Прочие затраты	5650	19 420	2 331
Итого по элементам	5660	53 159	28 630
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 185	-
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	70 344	28 630

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

Руководитель _____ (подпись) **Боровиков Кирилл Игоревич** (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 042	666	(64)	-	1 644
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Боровиков Кирилл Игоревич** (расшифровка подписи)

4 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Боровиков Кирилл Игоревич (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Боровиков Кирилл Игоревич** (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «ВОСХОД» за 2021 год

1.Общие сведения

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «ВОСХОД».

1.2. Сокращенное наименование: АО «ВОСХОД».

Акционерное общество «ВОСХОД» является непубличным обществом.

1.3. ОГРН 5177746375791, зарегистрировано 25.12.2017г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

1.4. Место нахождения и адрес: 115230, г. Москва, Каширское шоссе,д.3,корп.2,стр.9, помещение А502.

1.5. ИНН/КПП 7724427181/772401001.

1.6. Сведения об учредителях (участниках) юридического лица:

Боровиков Кирилл Игоревич – учредитель 100-ной доли в Уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

1.7.Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов, и составляет 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей. Уставный капитал разделен на момент учреждения на обыкновенные именные акции в количестве 100 (сто) штук номинальной стоимостью 150 (Сто пятьдесят) рублей каждая. Все акции выпущены в бездокументарной форме. При учреждении Общества всего акции приобретены Единственным учредителем (акционером) и оплачены денежными средствами. По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал Общества оплачен полностью. Ценные бумаги:

Вид акций	Общее количество	Номинальная стоимость одной акции	Общая номинальная стоимость
Обыкновенные акции	100 шт.	150 руб.	15 000 руб.

1.8. Полное наименование и адрес реестродержателя: Акционерное общество ВТБ Регистратор, 127015 г. Москва, ул. Правды, дом 23.

1.9. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени АО «ВОСХОД»: Генеральный директор - Боровиков Кирилл Игоревич.

1.7. Основной вид экономической деятельности ОКВЭД 2:

77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021г. составила 4 человек.

1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.8. В отчетном периоде со связанными сторонами финансовых операций не было.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год, утверждена приказом генерального директора от 31.12.2020г. № 59.

В Обществе (далее – организации) применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью

материально-производственных запасов и готовой продукции, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением НДС.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по отгрузке.

В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

3. Расшифровка отдельных статей Бухгалтерского баланса.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организацией проведена инвентаризация имущества и обязательств в соответствии положениями нормативных актов по бухгалтерскому учету, принятой учетной политикой организации. Результаты инвентаризации отражаются в бухгалтерском учете и годовой бухгалтерской отчетности.

3.1. К строке 1110 «Нематериальные активы». Организация не имеет на своем балансе нематериальные активы.

3.2. К строке 1150 «Основные средства» и строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности». В отчетном периоде организацией были приобретены транспортные средства, машины и оборудование, в том числе по договорам купли - продажи и договорам лизинга. Часть которых поставлены на учет в составе основных средств, а предназначенные исключительно для предоставления в аренду за плату в составе доходных вложений в материальные ценности.

Основные средства:

Основные средства	Первоначальная стоимость ОС / руб.	Амортизация руб.	Остаточная ст-ть на 31.12.2021г./руб.
По договорам купли-продажи:			
Кран-манипулятор автомобильный 659000	1 644 043,00	283 455,70	1 360 587,30
По договорам лизинга:			
Автомобиль Infiniti QX80	6 771 139,81	1 647 034,02	5 124 105,79
Автомобиль КАМАЗ 65201-53	5 442 010,00	2 936 957,74	2 505 052,26
Автомобиль КАМАЗ 65201-53/1	5 442 010,00	2 936 957,74	2 505 052,26
Экскаватор-погрузчик CASE 580T	6 752 896,06	3 430 042,56	3 322 853,50
Экскаватор-погрузчик CASE 580T/1	6 752 896,06	3 430 042,56	3 322 853,50
Экскаватор-погрузчик CASE 580T/2	6 752 896,06	3 430 042,56	3 322 853,50
Экскаватор-погрузчик CASE 580T/3	6 752 896,06	3 430 042,56	3 322 853,50
Автомобиль-самосвал 9596-07-50	5 202 160,00	912 659,60	4 289 500,40
Автомобиль BMW X5 XDRIVE30D	6 388 332,72	1 120 106,64	5 268 226,08
Автомобиль BMW X6 XDRIVE30D	7 410 744,28	1 453 549,77	5 957 194,51
Автомобиль Porsche 911 Turbo	16 258 639,48	1 338 946,77	14 919 692,71
Автомобиль КАМАЗ К3340	4 851 625,66	1 670 231,85	3 181 393,81
ГАЗ СОБОЛЬ	988 573,33	587 800,40	400 772,93
ГАЗель БИЗНЕС ГАЗ	1 105 462,33	657 301,92	448 160,41
Грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором КАМАЗ 780528	6 551 817,76	1 618 684,41	4 933 133,35
Грузовой фургон 4740FM	2 602 671,16	914 451,98	1 688 219,18

Основные средства	Первоначальная стоимость ОС / руб.	Амортизация руб.	Остаточная ст-ть на 31.12.2021г./руб.
Грузовой фургон 4740FM/1	2 602 671,16	914 451,98	1 688 219,18
Экскаватор HYUNDAI R210W-9S	11 750 525,03	4 045 262,76	7 705 262,27
Экскаватор HYUNDAI R210W-9S/1	11 750 525,03	4 545 262,76	7 705 262,27
Итого:	**123 774 534,99**	**40 803 286,28**	**82 971 248,71**

Доходные вложения в материальные ценности:

Основные средства	Первоначальная ст-ть ОС / руб.	Амортизация руб.	Остаточная ст-ть на 31.12.2021г./руб.
По договорам купли-продажи:			
Грузовой фургон 172402	200 000,00	145 946,07	54 053,93
Автомобиль 4720FM/FIAT	250 000,00	0,00	250 000,00
Грузовой фургон Peugeot Expert	400 000,00	291 891,87	108 108,13
Гидромолот DELTA F-5	222 012,50	83 581,12	138 431,38
Гидромолот DELTA F-5/1	222 012,50	83 581,12	138 431,38
Гидромолот DELTA F-5/2	222 012,50	80 969,21	141 043,29
Гидромолот DELTA F-5/3	222 012,50	80 969,21	141 043,29
Гидромолот DELTA F-5/4	224 845,83	82 002,75	142 843,08
Блочно-модульная котельная установленная тепловой мощностью 1000 кВт/ч	450 000,00	162 295,10	287 704,90
\Дизельный генератор ТСС АД-30С-Т400-1РКМ11 в шумозащитном кожухе	266 523,33	136 863,27	129 660,06
Итого:	**2 679 419,16**	**1 148 099,72**	**1 531 319,44**

В отчетном периоде в соответствии с Договорами аренды автотранспорта и строительной техники с дополнительным оборудование № 1А от 01.02.2019г. и № 1АЛ от 15.02.2019г.,основные средства, учитываемые в составе доходных вложений и основных средств, переданы за плату арендатору ООО «СПЕЦ» (ИНН 7724396303) до 31.07.2021г. Далее аренда автотранспорта и строительной техники с дополнительным оборудованием по договорам №2О от 28.07.2021г., №2АЛ от 28.07.2021г., №3АЛ от 28.07.2021г. переданы за плату арендатору ООО «Аматор» (ИНН 5032073681).

За отчетный период переоценка основных средств организацией не производилась.

3.3. К строке 1230 «Дебиторская задолженность», в том числе:

Наименование должника	Вид обязательства, Договор №/дата	Сумма задолженности тыс.руб.	Срок погашения по условиям договора
ООО «Лизинговая компания Эволюция»	2021_2687 от 26.05.2021	5 010	2022г.
ООО «Аматор»	3АЛ от 28.07.2021г.	3 976	2022г.
Физические лица	Договора купли-продажи автотранспорта	4 382	2022г.

3.4. К строке 1250 "Денежные средства" по состоянию на 31 декабря 2021г.:

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах	Средства на валютных счетах		
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	Сумма в валюте РФ
0	0	1 497 198,92 руб.	0	0	0

3.5. К строке 1260 «Прочие оборотные активы», в том числе:

Наименование расходов:	Сумма, тыс.руб.
1.Страхование	830
2.НДС по лизинговым обязательствам	5 652
Итого:	6 482

3.6. К строке 1180 «Отложенные налоговые активы»:

Наименование показателей	Сумма, тыс.руб.
1.Остаток ОНА на начало отчетного периода	1 840
2.Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	1 181
3.Погашено в уменьшение налоговых платежей	861
4.Остаток ОНА на конец отчетного периода	2 160

3.7. К строке 1360 «Резервный капитал»:

В соответствии с п. 1 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Устава организацией сформирован резервный фонд в размере 5% от уставного капитала (15 000,0руб. * 5%).

По состоянию:	Сумма отчислений
на 31 декабря 2021г.	750 рублей
Итого резервный капитал:	750 рублей

3.8. К строке 1410 «Заемные средства», в том числе:

Займы (долгосрочные), предоставленные организации в тыс.руб.

Наименование займодавца/кредитора	Договор займа №/дата	Сумма займа, годовой процент	Задолженность на 31.12.2021г	
			Сумма	Процент
ООО «Пегас»	1/22-19 от 22.01.2019г.	20 700 8%	7 170	Проценты указан в строке 151 баланса
ЗАО «Эль Эм Кей Проджект Менеджмент»	18/05-ЗМ от 18.05.2020г.	2 343 6%	950	Проценты указан в строке 151 баланса
ЗАО «Эль Эм Кей Проджект Менеджмент»	10/06-ЗМ от 10.06.2021г.	1 355 6%	1355	Проценты указан в строке 151 баланса

3.9. К строке 1450 «Прочие обязательства», в том числе:

Обязательства по договорам лизинга в тыс.руб.:

Наименование лизингодателя	Вид обязательства, Договор №/дата	Сумма задолженности тыс.руб.	Срок погашения по условиям договора	Примечания
ООО «Лизинговая компания Эволюция»	2021_1037 от 25.03.2021г.	4 923	36 мес.	Лизинговая техника
ООО «Лизинговая компания Эволюция»	2021_2687 от 26.05.2021г.	1 396	36 мес.	Лизинговая техника
ООО «СТОУН-XXI»	Л41004 от 02.02.2021г.	2 801	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «СТОУН-XXI»	Л48897 от 07.02.2020г.	414	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «СТОУН-XXI»	Л48898 от 07.02.2020г.	370	36 мес.	Лизинговая строительная техника
АО «Универсальная Лизинговая Компания»	226-п-19/Л от 27.03.2019г.	724	36 мес.	Лизинговая строительная техника
АО «Универсальная Лизинговая Компания»	229-п-19/Л от 27.03.2019г.	724	36 мес.	Лизинговая строительная техника

АО «Универсальная Лизинговая Компания»	230-п-19/Л от 27.03.2019г.	724	36 мес.	Лизинговая строительная техника
АО «Универсальная Лизинговая Компания»	231-п-19/Л от 27.03.2019г.	724	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «ФМФ»	1009-ФМФ/02 (Т) от 19.02.2020г.	5 245	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «ФМФ»	1010-ФМФ/02 (Т) от 19.02.2020г.	5 245	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «ФМФ»	1016-ФМФ/02 (Т) от 19.02.2020г.	2 147	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «ФМФ»	1017-ФМФ/02 (Т) от 19.02.2020г.	2 886	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «Каркаде»	13730/2020 от 19.10.2020г.	1 648	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «Каркаде»	13731/2020 от 19.10.2020г.	1 648	36 мес.	Лизинговая строительная техника
ООО «Каркаде»	5887/2020 от 11.06.2020г.	1 070	24 мес.	Лизинговая техника
ООО «Каркаде»	8091/2020 от 24.07.2020г.	935	24 мес.	Лизинговая техника
ООО «РБ Лизинг»	7852 от 19.02.2019г.	144	36 мес.	Лизинговая техника
ООО «РБ Лизинг»	7853 от 19.02.2019г.	144	36 мес.	Лизинговая техника

3.10. К строке 1510 «Заемные средства», в том числе:

Займы (краткосрочные), предоставленные организации в тыс.руб.

Наименование займодавца/кредитора	Договор займа №/дата	Сумма займа, годовой процент	Задолженность на 31.12.2021г	
			Сумма	Проценты
Боровиков К.И.	002 от 15.02.2019г.	150	150	беспроцентный
ООО «Пегас»	1/22-19 от 22.01.2019г.	8%	3 169	
ЗАО «Эль Эм Кей Проджект Менеджмент»	18/05-ЗМ от 18.05.2020г.	6%	5	
ЗАО «Эль Эм Кей Проджект Менеджмент»	10/06-ЗМ от 10.06.2021г.	6%	7	

3.11. К строке 1520 «Кредиторская задолженность», в том числе:

Наименование должника	Вид обязательства, Договор №/дата	Сумма задолженности тыс.руб.	Срок погашения по условиям договора
ООО ТД МЕТАЛЛИСТ	95 от 12.05.2020г.	600	31.12.2022
ООО «Межрегиональный центр делового сотрудничества»	2ю/2021 от 01.07.2021г.	1 500	31.12.2022
ИП Васильев Е.А.	2021КИУ от 04.102.2021г.	8 900	31.12.2022

Расшифровка кредиторской задолженности по налогам и сборам приведена ниже:

Наименование задолженности	Сумма на 31.12.2021г. тыс.руб.
1. Расчеты по НДС	698
2. Расчеты по транспортному налогу	209

Задолженность по зарплате на 31.12.2021г. отсутствует.

3.12. К строке 1540 «Оценочные обязательства»:

На 31 декабря 2021года в связи с предстоящей оплатой очередных отпусков работников сформировано оценочное обязательство в сумме 1 644 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска – 212, срок исполнения – 2022 год.

В соответствии с п.8 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом

Минфина России от 13.12.2010г. № 167н, при признании оценочного обязательства его величина отнесена на расходы по обычным видам деятельности.

На основании ст. 252 НК РФ сумма оценочного обязательства не учитывалась при налогообложении прибыли.

При определении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль оценочное обязательство в соответствии с п. 8 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина Росси от 19.11.2002г.№ 114н, признано в качестве временной разницы с отражением соответствующих значений в бухгалтерском учете на счете 09 «Отложенные налоговые активы».

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Приводятся пояснения к существенным показателям деятельности организации за 2021 год.

В отчетном году выручка АО «ВОСХОД» составила - 93 567,0 тыс.руб.,
в том числе:

- по основному виду деятельности – 70 683 тыс.руб.
- по прочим видам деятельности –22 885 тыс.руб.

Управленческие расходы организации составили – 53 159 тыс. руб. (стр. 2220 Отчет о финансовых результатах), в том числе:

- материальные затраты - 34 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 5 803 тыс. руб.
- отчисления во внебюджетные фонды – 1 138 тыс.руб.
- амортизация основных средств - 26 764 тыс. руб.
- прочие затраты – 19 420 тыс.руб.

По стр.2330 «Проценты к уплате», отражена сумма процентов – 1 480 тыс. руб., начисленных за отчетный период по Договору займа с ООО «Пегас» и ЗАО «Эль Эм Кей Проджект Менеджмент».

Прочие доходы и расходы за 2021 год.

Состав прочих доходов стр.2340 Отчета о финансовых результатах:

Наименование видов доходов	За отчетный год, тыс.руб.
1.Списание кредиторской задолженности	15
2.Безвозмездная передача	104
3.Операции прошлых лет	7
4.Страховое возмещение	2 650
5.Прочие доходы	8
6.Реализация основных средств	9 074
7.Резерв по сомнительным долгам	1 379
Итого:	13 237

Состав прочих расходов стр.2350 Отчета о финансовых результатах:

Наименование видов расходов	За отчетный год, тыс.руб.
1.Списание выделенного НДС	2
2.Услуги банка	49

3. Расходы по ведению реестра акционеров	24
4. Штрафы по автотранспорту	6
5.Неустойки	172
6.Страховое возмещение	2 711
7.Ликвидация основных средств	514
8.Резерв по сомнительным долгам	3 025
9.Реализация основных средств	5 417
10.Списание полисов	209
Итого:	12 129

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Чистая прибыль (убыток) и совокупный финансовый результат периода организации отражены по стр.2400 и стр.2500 Отчета о финансовых результатах. В отчетном периоде прибыль составила 18 239 тыс. руб.

Чистая прибыль организации определен как прибыль до налогообложения минус расходы по налогу на прибыль, которые равны сумме текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль, и минус прочее.

5. Информация по выплате дивидендов

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались. На момент составления настоящей отчетности Общества годовых дивидендов, рекомендованных к распределению по результатам работы за отчетный год, не имеется.

6. Информация по сегментам

Географических сегментов деятельности организация не имеет.

7. Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в организации не было.

8. Государственная помощь

Государственная помощь организации не оказывалась.

9. Негосударственное пенсионное обеспечение

В организации отсутствует негосударственное пенсионное обеспечение.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Каких- либо существенных условных фактов хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности, не имеется.

11. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, являющиеся существенными и влияющие на принятие решений пользователями бухгалтерской отчетности, не имеется.

12. Влияние короновируса COVID-19 на бухгалтерскую (финансовую) отчетность

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны

оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год

Генеральный директор
АО «Восход» **К.И.Боровиков**

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Восход"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	82 971	80 521	40 703
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 531	4 774	4 885
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 160	1 840	1 924
Прочие внеоборотные активы	1190	194	11	-
Запасы	1210	5 243	-	75
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	107	401	766
Дебиторская задолженность*	1230	13 971	1 534	1 683
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 497	3 926	1 362
Прочие оборотные активы	1260	6 482	10 470	5 837
ИТОГО активы	-	114 157	103 477	57 236
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	9 575	9 729	8 300
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 797	5 986	2 292
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	33 912	60 585	34 862
Заемные средства краткосрочные	1510	3 331	1 970	1 306
Кредиторская задолженность	1520	18 958	6 465	8 342
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 644	1 042	370
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	78 217	85 777	55 472
Стоимость чистых активов	-	35 940	17 700	1 764

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.