

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	886	(404)	41	-	-	(81)	-	-	-	927	(485)
	5110	за 2020г.	886	(324)	-	-	-	(81)	-	-	-	886	(404)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	80	(57)	-	-	-	(8)	-	-	-	80	(65)
	5111	за 2020г.	80	(49)	-	-	-	(8)	-	-	-	80	(57)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	85	(71)	41	-	-	(11)	-	-	-	126	(82)
	5112	за 2020г.	85	(61)	-	-	-	(10)	-	-	-	85	(71)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	721	(276)	-	-	-	(62)	-	-	-	721	(338)
	5113	за 2020г.	721	(213)	-	-	-	(63)	-	-	-	721	(276)

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	99	99	99
в том числе:				
ПО River Park Intranet Portal модуль "Оперативный план"	5121	49	49	49
ПО River Park Intranet Portal модуль "Показатели"	5122	50	50	50

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	2	2	2
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	23	18	-	(41)	-
	5190	за 2020г.	-	23	-	-	23
в том числе:							
RIVER PARK_с граф элементом	5181	за 2021г.	23	18	-	(41)	-
	5191	за 2020г.	-	23	-	-	23

Руководитель

(подпись)

Гуляевская Ирина Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	442 023	36 380	(457 845)	(7 207)	13 350
	5250	за 2020г.	422 180	24 154	(503)	(3 809)	442 023
в том числе:							
Киоск самостоятельной регистрации	5241	за 2021г.	16	178	-	-	194
	5251	за 2020г.	-	16	-	-	16

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	2 870	1 571
в том числе:			
Бассейн в сауне/03.09/	5261	2 870	-
Система охранно-пожарной сигнализации, пожаротушения, оповещения и управления эвакуацией гост/10.19/	5262	-	26
Система вентиляции и кондиц. цок и 1этаж/01.06/	5263	-	1 350
Система видеонаблюдения/12.06/	5264	-	45
Летняя гриль-кухня /06.15/	5265	-	149
	5266	-	-
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	-	-	-
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	36 396	48 881	48 441
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	36 054	37 506	38 957
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	81 941	167 790
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 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	
			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					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	
	5311	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	
в том числе:												
	5302	за 2021г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	
	5312	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	44 000	-	1 759 600	1 588 600	-	-	-	215 000	-	
	5315	за 2020г.	7 500	-	306 500	270 000	-	-	-	44 000	-	
в том числе:												
	5306	за 2021г.	44 000	-	1 759 600	1 588 600	-	-	-	215 000	-	
	5316	за 2020г.	7 500	-	306 500	270 000	-	-	-	44 000	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	44 100	-	1 759 600	1 588 600	-	-	-	215 100	-	
	5310	за 2020г.	7 600	-	306 500	270 000	-	-	-	44 100	-	

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)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)



30 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	26 447	(659)	12 314	17	(22 347)	(2)	(504)	-	-	-	-	16 429	(2 943)
	5530	за 2020г.	44 041	(27)	31 223	5	(48 818)	(4)	(1 733)	-	-	-	-	26 447	(659)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 540	(524)	6 843	-	(2 042)	-	504	-	-	-	-	7 341	(48)
	5531	за 2020г.	5 924	15	2 460	3	(5 790)	(3)	1 725	-	-	-	-	2 540	524
Авансы выданные	5512	за 2021г.	4 660	(106)	2 760	-	(2 835)	(2)	-	-	-	-	-	4 589	(2 866)
	5532	за 2020г.	1 923	(12)	9 709	-	(6 972)	-	(8)	-	-	-	-	4 660	(106)
Прочая	5513	за 2021г.	3 937	(29)	2 705	17	(2 160)	-	-	-	-	-	-	4 499	(29)
	5533	за 2020г.	36 194	-	3 798	2	(36 056)	(1)	-	-	-	-	-	3 937	(29)
Расчеты по акциям	5514	за 2021г.	15 310	-	-	-	(15 310)	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	15 310	-	-	-	-	-	X	X	-	15 310	-
Итого	5500	за 2021г.	26 447	(659)	12 314	17	(22 347)	(2)	(504)	X	-	-	-	16 429	(2 943)
	5520	за 2020г.	44 041	(27)	31 223	5	(48 818)	(4)	(1 733)	X	-	-	-	26 447	(659)

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	2 943	-	2 006	-	3 240	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	48	-	524	-	15	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 865	-	1 453	-	3 309	-
прочая	5543	29	-	29	-	150	-
	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.	178 667	26 166	8 252	(189 919)	-	-	-	-	23 166
	5571	за 2020г.	176 684	12 056	16 032	(38 753)	-	12 648	-	-	178 667
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	131 890	23 166	8 252	(140 142)	-	-	-	-	23 166
	5572	за 2020г.	148 334	9 056	13 253	(38 753)	-	-	-	-	131 890
займы	5553	за 2021г.	46 777	-	-	(46 777)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	28 350	3 000	2 779	-	-	12 648	-	-	46 777
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	32 332	8 923	15	(5 177)	(10 027)	-	-	-	26 066
	5580	за 2020г.	32 153	19 732	17	(6 904)	(18)	(12 648)	-	-	32 332
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 140	4 939	2	(2 343)	(7)	-	-	-	6 731
	5581	за 2020г.	4 181	2 650	4	(2 689)	(6)	-	-	-	4 140
авансы полученные	5562	за 2021г.	985	827	-	(650)	(20)	-	-	-	1 142
	5582	за 2020г.	614	753	-	(370)	(12)	-	-	-	985
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 889	1 671	12	(888)	-	-	-	-	12 684
	5583	за 2020г.	11 216	1 121	13	(461)	-	-	-	-	11 888
кредиты	5564	за 2021г.	10 000	13	-	-	(10 000)	-	-	-	13
	5584	за 2020г.	-	10 000	-	-	-	-	-	-	10 000
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	12 648	-	-	-	-	(12 648)	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 318	1 473	1	(1 296)	-	-	-	-	5 454
	5586	за 2020г.	3 494	5 208	-	(3 384)	-	-	-	-	5 318
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	210 999	35 089	8 267	(195 096)	(10 027)	X	-	-	49 232
	5570	за 2020г.	208 837	31 788	16 049	(45 657)	(18)	X	-	-	210 999

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

(подпись)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	82 037	54 022
Расходы на оплату труда	5620	93 205	58 517
Отчисления на социальные нужды	5630	18 040	11 193
Амортизация	5640	7 551	6 868
Прочие затраты	5650	59 459	44 157
Итого по элементам	5660	260 292	174 757
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	6 900	5 972
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	267 192	180 729

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

Руководитель

(подпись)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 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	5 160	8 843	(7 673)	(36)	6 294
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Гуляевская Ирина
 Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 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	-	657 243	678 242
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	2 686		4 720	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	2 686		4 720	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	10 000	23 165	10 000
	за 2020г.	5920	-	10 000	-
в том числе: льготный кредит	за 2021г.	5911	10 000	23 165	10 000
	за 2020г.	5921	-	10 000	-

Руководитель

(подпись)

Гуляевская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации		
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	Открытое акционерное общество «Ривер Парк» Российская Федерация, 630009, г.Новосибирск, ул.Добролюбова, д. 2
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	55.10-деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Среднесписочная численность за 2021г-160 человек
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Генеральный директор Общества: Торопкин О.А. по 29.12.2021г. с 30.12.2021г.-Гуляевская И.С. Совет директоров Общества: Генеральный директор ООО «НДЦ Плюс» Застрожин М.С., Полякова И.М., Директор по инвестиционному развитию Сухих Е.А., заместитель генерального директора ООО «НДЦ –Плюс» Кислицина А.В., Торопкин О.А. Ревизионная комиссия: ведущий бухгалтер Власова Н. И., Игнатъева Т.М., Ермак Г. В.
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.3		Формы и содержание отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 9	Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним	Описание изменения Оказание причин, вызвавших это изменение	Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним отсутствуют
10.4		Сведения об акциях		
10.4.1	ПБУ 4/99 пункт 26		Количество акций, выпущенных акционерным обществом	Количество акций 32532 штук по номиналу 1 руб.
10.4.2	ПБУ 4/99 пункт 26		Количество акций, полностью оплаченных	32497 акций полностью оплачены.
10.4.3	ПБУ 4/99 пункт 26		Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-
10.4.4	ПБУ 4/99 пункт 26	Наличие акций у самого общества, его дочерних и зависимых обществ	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ	35 акций находятся в собственности акционерного общества

10.4.5	МР29н пункт 17	Выпуск дополнительных обыкновенных акций	Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	Выпуск дополнительных акций не осуществлялся.
10.4.6	МР29н пункт 18	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; - выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); -прочие аналогичные операции.	Информация о сделках	После отчетной даты сделки с акциями не осуществлялись.
10.4.7	МР29н пункт 19 ПБУ 4/99, пункт 26		Прибыль на акцию: - базовая - разводненная	Убыток отчетного года -80 281 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31.12.2021г. составила 300 355 тыс. руб.

10.5		Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункт 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 79-б от 30.12.2020 года: ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С 8 Бухгалтерия ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень существенности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности учета равен 5 от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. ● Общепроизводственные расходы учитывать на счете 25 «Общепроизводственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство». Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. ● Порядок уплаты налога на прибыль: - Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей налога на прибыль. ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. ● Организация формирует резервы по сомнительным долгам. ● Организация ежемесячно формирует резервы по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
10.5.2	ПБУ 1/2008 пункт 19		Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли,	Приказом №65/3-б от 20.07.2021г. к Учетной политики внесены изменения в Приложение №3 «Список лиц АУП, имеющих право подписи первичных документов вместо руководителя организации. Приказом №97/1-б от 23.09.2021г. к Учетной политики внесены дополнения в учетную политику в части отражения денежной премии покупателям и заказчикам. Изменения и дополнения не влечет за собой корректировки статей бухгалтерской отчетности за прошлые и текущий периоды

			приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию; Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно	
10.5.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н) в учетную политику внесены изменения и дополнения: принято решение не применять положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признавать расходами периода (п. 2 ФСБУ 5/2019)
10.5.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражены (п. 47 ФСБУ 5/2019) перспективно.
10.5.7	ПБУ 1/2008, пункт 23	Нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его неприменения; Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	—
10.5.8		Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	1) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) в учетную политику внесены дополнения и изменения: - установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 40 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 50 % от стоимости объекта ОС); - После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости . - установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; - установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с даты признания объекта в бухгалтерском учете, прекращается с даты его списания с бухгалтерского учета.

				2) В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н) в учетную политику внесены изменения: Для Арендодателя - организация применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года; - Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются; в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды; - по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности.
10.5.9	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отделения денежных эквивалентов от финансовых вложений	К денежным эквивалентам Организация относит: • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.
10.5.10	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 – 11 ПБУ	-
10.5.11	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражены по курсу ЦБ или иному курсу, установленному в договоре, на 31.12.2021г., за исключением предварительных оплат. Предоплата, выраженная в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражена по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре
10.5.12	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто: • денежные потоки агента в связи с осуществлением ими агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); • НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; • поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; • поступления от покупателей и возврат покупателям; • оплата поставщикам и возврат от поставщиков; • выдача денежных средств под отчет и возврат их в кассу предприятия. В отчете о движении денежных средств отражается свернутая сумма 215 тыс. руб. в частности НДС (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее) и отражена по строке 4129 отчета.
10.6		Нематериальные активы		

10.6.1	ПБУ 14/2007, пункт 40	Приобретение НМА не за денежные средства	Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства	-В Компании отсутствуют НМА, оплаченные не денежными средствами.
10.6.2	ПБУ 14/2007, пункт 40		Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов определяются из ожидаемого срока использования актива при принятии объекта к учету.
10.6.3	ПБУ 14/2007, пункт 40		Способы определения амортизации нематериальных активов	Амортизация нематериальных активов определяется линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основании срока полезного использования.
10.6.4	ПБУ 14/2007, пункт 40	Применяется начисление амортизации способом уменьшаемого остатка	Установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка	-
10.6.5	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены сроки полезного использования нематериальных активов	Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	-
10.6.6	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены способы определения амортизации нематериальных активов	Изменения способов определения амортизации нематериальных активов	-
10.6.7	ПБУ 14/2007, пункт 41		Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.8	ПБУ 14/2007, пункт 41		Стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.9	ПБУ 14/2007, пункт 41		Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.10	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с неопределенным сроком полезного использования	Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования Факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких нематериальных активов, с выделением существенных факторов	-
10.6.11	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие переоцененных НМА	Стоимость переоцененных нематериальных активов Фактическая (первоначальная) стоимость Суммы дооценки и уценки	Стоимость нематериальных активов не переоценивалась

10.6.12	ПБУ 14/2007 пункт 41	Для некоммерческих организацией	Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческих организаций	-
10.6.13	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА, подверженных обесценению	Стоимость нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году	В Обществе отсутствуют нематериальные активы, подверженные обесценению в отчетном году.
10.6.14	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие признанного убытка от обесценения	Признанный убыток от обесценения	-
10.6.15	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью	Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, и используемых для получения экономической выгоды	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.16	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие нематериального актива, без знания о котором заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности	Информация об активе:	09.02.2018г. принят к учету Корпоративный сайт ОАО «Ривер Парк» первоначальной стоимостью 621 тыс. руб., срок полезного использования 10 лет .
			- наименование;	
			- фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость;	
			- срок полезного использования	
			- иная информация	
10.7		Основные средства		
10.7.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.3	ПБУ 6/01, пункт 32; ПБУ 4/99, пункт 27	Движение основных средств	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	отсутствуют
10.7.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

10.7.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Сроки полезного использования определяются исходя из ожидаемого срока эксплуатации объекта основных средств. Стоимостной лимит отнесения имущества к основным средствам установлен в размере 40 тыс. руб.
10.7.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	Общество владеет основными средствами, стоимость которых не погашается.: постер в раме стоимостью 10, 9 тыс. руб. Земельный участок 299+/-6 кв.м (в собственности) 115, 9 тыс. руб.- реализован в 3 квартале 2021г.
10.7.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	<u>Основные средства, сданные в аренду:</u> Кресло универсальное ФП-2, white/белое Лаборатория /мебель/ Мойка ALBATROS белая раковина, кресло черное п001 Мойка ALBATROS белая раковина, кресло черное п001 Стол d45*h49 05.07/ Столешница /06.07/ Телевизор Toshiba 32WL65R LCD/04.07/ Шкаф-гумба универсальный /06.07/
				<u>Основные средства, полученные в аренду</u> Блок ПТК "СКАЛА-ГОСТИНИЦА" Земельный участок 0,7292 га Земельный участок 472 кв.м Кофемашина Animo OptiBean 3сер.1005051 Кофемашина Bianchi Gaia сер.1280113 Кофемашина GAIA STYLE сер.21004559 Кофемашина KLM 1601 сер.18077581-212-B (6 этаж) Кофемашина MCE Forma SAE-2 сер.M92099 Кофемашина B10 Кофемашина каффит сер. 1601 18016574-086-B(8 этаж) Кофемашина каффит сер. 1601 18016574-105-B(2 этаж) Кофемолка Fiorenzato F-64 сер. 000141234
10.7.9	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.10	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности	Информация об объектах.	Объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.
10.7.11	ПБУ 6/01, пункт 32		Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.
10.7.12	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых. находящихся в процессе государственной регистрации	Информация об объектах	Распределительный пункт/09.16/ введен в эксплуатацию в сентябре 2016г., первоначальная стоимость 43 675,6 тыс. руб., идет подготовка документов для государственной регистрации объекта недвижимости.

10.8		Финансовые вложения		
10.8.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Финансовые вложения (векселя, доли в УК, займы, приобретенные права требования) по которым не определяется текущая рыночная стоимость при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. По ценным бумагам (кроме векселей), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).
10.8.2	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектом после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии	-
10.8.3	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений	-
10.8.4	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений	-
10.8.5	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	-
10.8.6	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02	-
10.8.7	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом	-
10.8.8	ПБУ 19/02, пункт 42	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений	Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Виды выбывших финансовых вложений- депозиты (окончание срока размещения).
			Виды выбывших вложений	
10.8.9	ПБУ 19/02, пункт 42 ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений:	Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием финансовых вложений ниже их балансовой стоимости.
			- вид финансовых вложений;	
			- величина резерва, созданного в отчетном году;	
			- величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода;	
			- суммы резерва, использованные в отчетном году	
10.8.10	ПБУ 19/02, пункт 42		По долговым ценным бумагам и предоставленным займам:	-
			- данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине	

			их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	
10.9		Дебиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
10.10		Запасы		
10.10.1	ФСБУ 5/2019, пункт 45		Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10.2	ФСБУ 5/2019, пункт 45		Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: • Материалы по средней стоимости. • Товары по методу ФИФО.
10.10.3	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Изменение способов оценки	Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом)	Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.10.4	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.	-
10.10.5	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов	Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.10.6	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат	Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 435,2 тыс. руб.. в том числе на поставку Сырья и материалов 435.2тыс. руб.

10.11		Оценочные резервы		
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531 по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам 5512, 5532 Наличие резерва под обесценение запасов отражено в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по сырью и материалам - по строкам №5421
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Величина резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода-2006 тыс. руб. в том числе: -659 тыс. руб. краткосрочная дебиторская задолженность; -1347 тыс. руб. дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов. Формирование резерва по сомнительным долгам – 2032,9 тыс.руб.(краткосрочная дебиторская задолженность) Восстановление резерва по сомнительным долгам – 504 тыс.руб.(краткосрочная дебиторская задолженность). Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам – 591,1 тыс.руб. в том числе : 16,1 тыс. руб. краткосрочная дебиторская задолженность; 575 тыс. руб. дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов.
10.12		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменения в капитале	Изменений в уставном капитале, резервном капитале нет. По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал составил 33 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2021г.резервный капитал составил 5 тыс. руб. Переоценка внеоборотных активов не проводилась и составила на 31.12.2021г.-18 459 тыс.руб. В связи с технической проблемой, выкуп акций за 2021г в сумме 444 тыс. руб. отражен в отчете о движении капитала по строке 3310, 3317 со знаком «-».
10.13		Расходы по займам и кредитам		
10.13.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5584 ,5565,5585(срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) 5552, 5572 ,5553,5573(срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
10.13.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	4724,7 тыс. руб.

10.13.3	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	5 946,5 тыс.руб.
10.13.4	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	-
10.13.5	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	-
10.13.6	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	Суммы дохода	3942,7 тыс. руб.
10.13.7	ПБУ 15/2008, пункт 17	Включение в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	Суммы процентов	-
10.13.8	ПБУ 15/2008, пункт 18	Неисполнение или неполное исполнение займодавцем договора займа (кредитного договора) организация-заемщик	Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)	-
10.14		Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15		Доходы		
10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, экспортных пошлин, перечисленные суммы не являются выручкой организации. Выручка определяется по методу начисления, на дату фактического оказания услуги. По гостиничным услугам дата фактического оказания услуг клиентам определяется в момент выезда гостей из гостиницы, по физическим лицам выручка признается на последний день каждого месяца в размере полученных от физических лиц денежных средств.

				За 2021г. сумма выручки составила 302 414 тыс. руб. В 2021 году в связи с распространением коронавируса. основной доход Компания получила, оказывая услуги Компаниям по проживанию вахтовиков в полной изоляции 14-3 дней . 32% от общего объема оказанных услуг приходится на ООО « ТК Олимпия Райзен –Сибирь» – выручка 41 446,7 тыс. руб. без учета НДС и ПАО Сургутнефтегаз-55 523,3тыс.руб..
10.15.2	ПБУ 9/99, пункт 17.6	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности.	-
10.15.3	ПБУ 9/99, пункт 19	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	-
10.15.4	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав доходов	Состав выручки приведен в отчете о финансовых результатах, код строк 21101-21103 Состав прочих доходов приведен в отчете о финансовых результатах, код строк 23401-23417
10.15.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.16		Расходы		
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Себестоимость продаж - рост на 61,4% (53398 тыс. руб.) Коммерческие расходы – рост на 39,2% (25397 тыс. руб.) Управленческие расходы – рост на 26,4% (7668 тыс. руб.)
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам – 2032,9 тыс. руб. Оценочные обязательства по отпускам – 8 842,6 тыс. руб.
10.16.5	ПБУ 4/99,		Состав расходов	Себестоимость продаж приведена в отчете о финансовых результатах), код строк 21201-21203

	пункт 27			Состав прочих расходов приведен в отчете о финансовых результатах), код строк 23501-23513
10.17		Расчеты по налогу на прибыль		
10.17.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; -изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;	27022. тыс. руб. - -
10.17.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход);	20% - общая ставка: в федеральный бюджет - 3%, в региональный - 17% 20 638 тыс. руб. 2 390 тыс. руб.
10.17.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.	За отчетный год Общество получило убыток в размере 80 млн. руб. Убыток образовался за счет реализации объекта незавершенного строительства по рыночной цене 358 млн. руб. с учетом НДС 20%. Себестоимость данного объекта на момент продажи составила 454 млн. руб. Данный объект строился за счет кредитных средств, в затраты по строительству данного объекта включены проценты в сумме 138,9 млн. руб., что составляет 30% себестоимости объекта незавершенного строительства. Общество по данной сделке получило убыток в бухгалтерском учете 155,6 млн. руб.
10.18		Государственная помощь		
10.18.1	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение бюджетных средств	Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году	Получена субсидия -2686 тыс. руб.
10.18.2	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение бюджетных кредитов	Назначение и величина бюджетных кредитов	Льготный кредит – 23 166 тыс. руб.
10.18.3	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические	Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	Списан льготный кредит полученный в 2020г. -10 000тыс. руб.

		выгоды		
10.18.4	ПБУ 13/2000, пункт 22	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы	-
10.18.5	ПБУ 13/2000 пункт 22	Способы представления информации в бухгалтерской отчетности сумм бюджетных средств на финансирование капитальных затрат	Представление в бухгалтерском балансе доходов будущих периодов, признанных в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ПБУ 13/2000 в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат	-
10.18.6	ПБУ 13/2000 пункт 22	Способы представления информации в бухгалтерской отчетности суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	Представление в отчете о финансовых результатах суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности), код строки 23415-23416
10.19		Информация о связанных сторонах		
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	Операции со связанными сторонами	Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.19.2	ПБУ 11/2008. пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	
			- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); - долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; - иные долгосрочные вознаграждения	К основному управленческому персоналу Общество относит: генерального директора, директоров служб. В 2021г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 13 986,8..... тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 11993,3. тыс. руб. • отпускные (компенсации за отпуск) 1912,6. тыс. руб. • прочие начисления 80,9 тыс. руб. Удержано. 1816 тыс. руб. • в т.ч. НДФЛ . 1816..... тыс. руб.. Кроме того, начислено страховых взносов 2 352,7 тыс. руб.
				-
				-
				-

10.19.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	-
10.19.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Торопкин Олег Анатольевич -владение 87,7% акций в УК Общества (акционер Общества-6,67% и через участника ООО «МК Холдинг»-81%)
10.20		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы		
10.20.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существенного оценочного обязательства	Информация:	
			- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2021, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику.
			- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	7673,2 тыс. руб.
			- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	-
			- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	35,7 тыс. руб.
			- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-
			- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2022)
			- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или)	-

			величины оценочного обязательства;	
			- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-
10.20.2	ПБУ 8/2010, пункт 25	Наличие условных обязательств	Информация:	-
			- характер условного обязательства;	
			- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	-
			- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	.
			- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-
10.20.3	ПБУ 8/2010, пункт 26	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством	-
10.20.4	ПБУ 8/2010, пункт 27	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.	-
10.20.5	ПБУ 8/2010, пункт 28	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.	-
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы		

10.21.1	ПБУ 17/02, пункт 16		Сумма расходов, отнесенных в отчетном периоде на расходы по обычным видам деятельности и на прочие расходы по видам работ	-
10.21.2	ПБУ 17/02, пункт 16		Сумма расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, не списанным на расходы по обычным видам деятельности и (или) на прочие расходы	-
10.21.3	ПБУ 17/02, пункт 16		Сумме расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	-
10.21.4	ПБУ 17/02, пункт 17		Способы списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	-
10.21.5	ПБУ 17/02, пункт 17		Принятые организацией сроки применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	-
10.22		Прекращаемая деятельность		
10.22.1	ПБУ 16/02, пункт 11		Описание прекращаемой деятельности: - операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности; - дата признания деятельности прекращаемой; - дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	-
10.22.2			Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	-
10.22.3			Суммы доходов, расходов, прибылей или убытков до налогообложения, а также сумму начисленного налога на прибыль, относящиеся к прекращаемой деятельности	-
10.22.4			Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой	-

			деятельности в течение текущего отчетного периода	
10.22.5	ПБУ 16/02, пункт 12		Сумму прибыли (убытка), связанных с выбытием активов или погашением обязательств, до налогообложения и сумму соответствующего налога на прибыль	-
10.22.6	ПБУ 16/02, пункт 12		Продажная цена актива (после вычета расчетных расходов на выбытие), сроки поступления денежных средств и отражаемая в бухгалтерском балансе сумма соответствующих активов и обязательств	-
10.22.7	ПБУ 16/02, пункт 13		Резервы по прекращаемой деятельности	-
10.22.8	ПБУ 16/02, пункт 18		Существенные изменения в суммах или сроках поступления (выбытия) денежных средств, относящихся к активам и обязательствам, предназначенным для выбытия или погашения, а также события, вызвавшие соответствующие изменения.	
10.22.9	ПБУ 16/02, пункт 23	Информация о долгосрочных активах к продаже с учетом существенности	а) описание долгосрочных активов к продаже; б) описание фактов и обстоятельств продажи, включая предполагаемый способ и период продажи; в) связанную с долгосрочными активами к продаже прибыль (убыток) и статью отчета о финансовых результатах, в которую эта прибыль (убыток) включена (за исключением случая ее обособленного представления непосредственно в отчете о финансовых результатах); г) в случае представления информации по сегментам - отчетный сегмент, к которому относятся показатели, связанные с долгосрочным активом к продаже.	-
10.23		Реорганизация		
10.23.1	МУ 44н, пункт 10		Несовпадение стоимости передаваемого имущества и обязательств по передаточному акту и заключительной отчетности	-
10.23.2	МУ 44н, пункт 46		Информация о проводимой реорганизации:	-
			- основание проведения реорганизации:	

			- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках; - дата составления передаточного акта или разделительного баланса; - изменения в составе и стоимости имущества (ввод в эксплуатацию основных средств из состава незавершенного строительства, их амортизация, выбытие и т.п.) и обязательств (погашение (увеличение в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации) задолженности) начиная с даты составления передаточного акта или разделительного баланса, а также события, вызвавшие соответствующие изменения в активах и обязательствах; - расходы, связанные с реорганизацией; - формирование уставного капитала возникших организаций; - несоответствие (уточнение) данных передаточного акта или разделительного баланса числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности; - несоответствие данных заключительной бухгалтерской отчетности числовым показателям вступительного бухгалтерского баланса; - невыполненные условия и прочие события, связанные с признанной реорганизацией, и др.	
10.23.3	МУ 44н, пункт 47		Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием: - основания для проведения реорганизации; - документов передачи имущества и обязательств правопреемнику; - документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией;	-

			- сведений о снятии с учета реорганизуемой организации налоговыми органами, территориальными органами Пенсионного фонда Российской Федерации, региональными отделениями Фонда социального страхования Российской Федерации, территориальными органами Государственного комитета Российской Федерации по статистике и др.	
10.23.4	МУ 44н, пункт 48		Данные передаточного акта или разделительного баланса, изменения величины уставного капитала, добавочного капитала и других числовых показателей бухгалтерского баланса	-
10.23.5	МУ 44н, пункт 48		Информацию о доходах, расходах, суммах прибылей (убытков), а также налога на прибыль, в том числе относящихся к выделяемому структурному подразделению (сегменту или части (совокупности) сегмента)	-
10.24		Совместная деятельность		
10.24.1	ПБУ 20/03, пункт 16	В рамках раскрытия информации по отчетному сегменту	Информация: - доля участия (вклад) в совместную деятельность; - доля в общих договорных обязательствах; - доля в совместно понесенных расходах; - доля в совместно полученных доходах	-
10.24.2	ПБУ 20/03, пункт 22		Информация об участии в совместной деятельности: - цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее; - способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность); - классификация отчетного сегмента (операционный или географический); - стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности; - суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности	-

10.25		Соглашения о разделе продукции		
10.25.1	Ук. № 53н, пункт 9		Стоимость работ и услуг, выполненных зависимыми сторонами инвестора	-
10.25.2	Ук. № 53н, пункт 9		Объем продаж продукции, работ и услуг инвестора его зависимым сторонам.	-
10.26		Договоры строительного подряда		
10.26.1	ПБУ 2/2008, пункт 27	Наличие договоров, исполнявшихся в отчетном периоде	По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде:	-
			- сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору;	
			- способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	
10.26.2	ПБУ 2/2008, пункт 28	Наличие договоров, не завершенных на отчетную дату	По каждому договору, не завершённому на отчетную дату:	-
			- общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату;	
			- сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату;	
			- сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату	
10.27		Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности		
10.27.1	ПБУ 22/2010, пункт 15	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Информация:	-
			- характер ошибки;	
			- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;	
			- сумма корректировки по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);	
			- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов	
10.27.2	ПБУ	Невозможно определить	Раскрываются причины	-

	22/2010, пункт 16	влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации	
10.28		Операции в иностранной валюте	Период, начиная с которого внесены исправления	
10.28.1	ПБУ 3/2006, пункт 22		Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату	EUR – 84,0695 USD – 74,29,26
10.28.2	ПБУ 3/2006, пункт 22	Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем курс ЦБ РФ,	Применимый курс	Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях применялся курс ЦБ, по отдельным договорам установлен курс равный курсу ЦБ увеличенный на 2-4%
10.28.3	ПБУ 3/2006, пункт 22	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-
10.28.4	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях	Величина курсовых разниц	-
10.28.5	ПБУ 3/2006, пункт 22	Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте	Величина курсовых разниц	-
10.29		Движение денежных средств		
10.29.1	ПБУ 23/2011 пункт 24		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
			а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	-
			б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на	-

			условиях овердрафта;	
			в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	-
			г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	-
10.29.2	ПБУ 23/2011 пункт 24		Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на	-
10.29.3	ПБУ 23/2011 пункт 24		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	-
10.29.4	ПБУ 23/2011 пункт 24		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.29.5	ПБУ 23/2011 пункт 24		Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	-
10.29.6	ПБУ 23/2011 Пункт 25	Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет	Причины и суммы незачисленных средств.	-
10.30		Прочие статьи отчетности		

	ПБУ 4/99 пункт 11.		Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой	По состоянию на 31.12.2021г. прочие внеоборотные активы составили 3 434 тыс. руб. В прочих внеоборотных активах отражены расходы будущих периодов со сроком пользования более 12 месяцев, авансы на приобретение ОС, стоимость материалов, предназначенных для создания ОС. По состоянию на 31.12.2021г. прочие оборотные активы составили 249 тыс. руб. В прочих оборотных активах отражены расходы будущих периодов со сроком пользования менее 12 месяцев, отражены денежные документы –почтовые марки.
10.31		Дополнительная информация		
10.31.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия		
10.31.2	ПБУ 4/99 пункт 27	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций: характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (от00000000000000000000дельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительств, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существенным рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства. организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка	-

			финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины незачисления и суммы незачисленных средств, если обязательства уже выполнены.	
10.31.3	п. 9 МСА 501	Информация о судебных делах и претензионных спорах		Оспаривание сделки должника ООО «Новосибирская строительная компания Премьер»-596,4 тыс. руб
10.31.4				Изменения в отчетность за 2020г. не вносились.
10.31.5				В 2021г: Общество осуществляла деятельность в условиях пандемии, связанной с распространением COVID-19 и продолжившейся в 2021 году. Общество относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от пандемии. В марте 2020г. сложилась достаточно сложная ситуация с ведением бизнеса в условиях коронавируса, в апреле было принято ключевое решение- использовать номерной фонд гостиницы под обсерватор- размещение вахтовиков на период 14-3 дней .Региональные органы включили нашу компанию в реестр обсерваторов, действующих в НСО. С апреля 2020 года и по настоящее время в ОАО «Ривер Парк» проживают группы вахтовиков по договорам, заключенным с ООО ТК «Олимпия- Райзен-Сибирь» и ПАО «Сургутнефтегаз. Благодаря данному решению и государственной помощи в виде полученных субсидий ОАО «Ривер Парк» удалось обеспечить непрерывность деятельности. Руководство принимает во внимание следующие факторы: - Наличие заключенных договоров с контрагентами на долгосрочный период - Наличие подтвержденных источников финансирования, проводимые меры по поддержке Общества со стороны государства - Наличие ресурсов на оказание услуг, выполнение работ, востребованных в кризисные периоды - Наличие долгосрочных договоров - Устойчивый спрос на услуги Общества и считает, что у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжать свою деятельность непрерывно.

10.32		События после отчетной даты (СПОД)		
10.32.1	ПБУ 7/98. п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД	В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условия на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.
10.32.2	ПБУ 7/98. п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27		Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	
10.32.3	ПБУ 7/98, п. 10	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	-

Дата: 30.03.2022г.

Руководитель



(Подпись)

Гуляевская И.С.

(расшифровка подписи)

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря отчетного года (Кредитовое/Дебетовое)	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, др. долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;								
1.	ООО «МК Холдинг»	Владение 81% акций	Оказание гостиничных услуг(Покупатель)	312,0	Согласно договору №2309/2021 от 23.09.21г. оплата денежными средствами, услуги оказаны	нет	нет	нет
2.	Торопкин Олег Анатольевич	Член совета директоров, бенефициар	Вознаграждение по трудовому договору, займ (Заемщик)	Займ-5000, Проценты-123,3, вознаграждение по трудовому договору-3 718,2.	9,7%	нет	нет	нет
3.	Полякова И.М.	Член совета директоров,	Вознаграждение по трудовому договору	872,0		39,8	нет	нет

4.	Сухих Е.А.	Член совета директоров	Вознаграждение по трудовому договору	1 187,9		46,9	нет	нет
Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо								
5.	ООО Ривер Парк Инвест	дочерняя компания 100%	отсутствуют			нет	нет	нет
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)								
6	ООО "НДЦ-Плюс	99 % доли принадлежит бенефициарному владельцу ОАО "Ривер Парк"	Оказание услуг (Покупатель)	6 288	Ежемесячное оказание услуг, оплата до 15 числа, месяца, следующего за отчетным ,безналичные расчеты	524	нет	нет
7	ООО "НДЦ-Плюс	99 % доли принадлежит бенефициарному владельцу ОАО "Ривер Парк"	Услуги по хранению (Исполнитель)	74	Оплата за год до 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом, безналичный расчет.	нет	нет	нет
8	ООО "НДЦ-Плюс	99 % доли принадлежит бенефициарному владельцу ОАО "Ривер Парк"	Долгосрочные Займы (Займодавец)	2384,8 (проценты начислены), 17 556,4- проценты уплачены, 30 900-займы погашены	Ежемесячное начисление процентов, выплата процентов одновременно с возвратом займа	нет	нет	нет

Дата: 30.03.2022г.

Руководитель _____

(Подпись)

Гуляевская И.С.

(расшифровка подписи)

