## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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 | - | - | - |

с.2

### 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 | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

с.3

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| | | | | Изменения за период | |
|---|---|---|---|---|---|

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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. | - | - | - | - | - |



## 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. | 6 900 | (3 499) | 41 500 | - | - | (368) | - | - | - | 48 400 | (3 867) |
| | 5210 | за 2020г. | 6 900 | (3 130) | - | - | - | (369) | - | - | - | 6 900 | (3 499) |
| в том числе: Здания | 5201 | за 2021г. | 4 807 | (2 043) | 32 987 | - | - | (361) | - | - | - | 37 795 | (2 404) |
| | 5211 | за 2020г. | 4 807 | (1 683) | - | - | - | (361) | - | - | - | 4 807 | (2 043) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2021г. | 206 | (206) | - | - | - | - | - | - | - | 206 | (206) |
| | 5212 | за 2020г. | 206 | (206) | - | - | - | - | - | - | - | 206 | (206) |
| Земельные участки | 5203 | за 2021г. | 619 | - | 8 513 | - | - | - | - | - | - | 9 132 | - |
| | 5213 | за 2020г. | 619 | - | - | - | - | - | - | - | - | 619 | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2021г. | 901 | (883) | - | - | - | (8) | - | - | - | 901 | (891) |
| | 5214 | за 2020г. | 901 | (875) | - | - | - | (8) | - | - | - | 901 | (883) |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2021г. | 288 | (288) | - | - | - | - | - | - | - | 288 | (288) |
| | 5215 | за 2020г. | 288 | (288) | - | - | - | - | - | - | - | 288 | (288) |
| Сооружения | 5206 | за 2021г. | 79 | (79) | - | - | - | - | - | - | - | 79 | (79) |
| | 5216 | за 2020г. | 79 | (78) | - | - | - | - | - | - | - | 79 | (79) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| | | | | Изменения за период | |
|---|---|---|---|---|---|

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | - | 41 500 | - | (41 500) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Здание г. Иркутск, ул. Чудотворская, д.12, 38:36:000034:27922 | 5241 | за 2021г. | - | 32 987 | - | (32 987) | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок, г. Иркутск, ул. Боградa,12, 38:36:000034:877 | 5242 | за 2021г. | - | - | (8 513) | (8 513) | - |
| | 5252 | за 2020г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 23 305 | - | - | - | - | - | - | 23 305 | - |
| | 5311 | за 2020г. | 23 305 | - | - | - | - | - | - | 23 305 | - |
| в том числе: паи | 5302 | за 2021г. | 23 205 | - | - | - | - | - | - | 23 205 | - |
| | 5312 | за 2020г. | 23 205 | - | - | - | - | - | - | 23 205 | - |
| вклад в имущество | 5303 | за 2021г. | 100 | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| | 5313 | за 2020г. | 100 | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 550 | - | - | - | - | - | - | 550 | - |
| | 5315 | за 2020г. | 2 050 | - | - | (1 500) | - | - | - | 550 | - |
| в том числе: предоставленные займы | 5306 | за 2021г. | 550 | - | - | - | - | - | - | 550 | - |
| | 5316 | за 2020г. | 2 050 | - | - | (1 500) | - | - | - | 550 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 23 855 | - | - | - | - | - | - | 23 855 | - |
| | 5310 | за 2020г. | 25 355 | - | - | (1 500) | - | - | - | 23 855 | - |



### 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 | - | - | - |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себестоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021г. | - | - | - | 1 460 | (1 460) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2020г. | - | - | - | 388 | (388) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | - | - | - | 168 | (168) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | - | 1 292 | (1 292) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | - | - | - | 388 | (388) | - | - | - | - | - | - |
| 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 _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 921 | - | 972 | - | (139) | - | - | - | - | - | 1 753 | - |
| | 5530 | за 2020г. | 976 | - | 3 301 | - | (3 357) | - | - | - | - | - | 921 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 660 | - | 793 | - | (64) | - | - | - | - | - | 1 389 | - |
| | 5531 | за 2020г. | 261 | - | 2 040 | - | (1 891) | - | - | - | - | - | 409 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 8 | - | 93 | - | (8) | - | - | - | - | - | 93 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 288 | - | 58 | - | (338) | - | - | - | - | - | 8 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 253 | - | 85 | - | (67) | - | - | - | - | - | 271 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 427 | - | 1 203 | - | (1 127) | - | - | - | - | - | 253 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 921 | - | 972 | - | (139) | - | - | X | - | - | 1 753 | - |
| | 5520 | за 2020г. | 976 | - | 3 301 | - | (3 357) | - | - | X | - | - | 921 | - |

## 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | - | 41 500 | - | - | - | - | - | - | 41 500 |
| | 5573 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 343 | 255 | 137 | (44) | - | - | - | - | 690 |
| | 5580 | за 2020г. | 456 | 1 803 | - | (1 916) | - | - | - | - | 343 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 41 | 165 | - | (37) | - | - | - | - | 170 |
| | 5581 | за 2020г. | 125 | 123 | - | (244) | - | - | - | - | 41 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | - | 22 | - | - | - | - | - | - | 22 |
| | 5582 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 301 | 67 | - | (7) | - | - | - | - | 362 |
| | 5583 | за 2020г. | 331 | 183 | - | (1 212) | - | - | - | - | 301 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | - | - | 136 | - | - | - | - | - | 136 |
| | 5585 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 343 | 255 | 137 | (44) | - | X | - | - | 690 |
| | 5570 | за 2020г. | 456 | 1 803 | - | (1 916) | - | X | - | - | 343 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 168 | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 265 | 76 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 72 | 21 |
| Амортизация | 5640 | 368 | 369 |
| Прочие затраты | 5650 | 3 763 | 1 295 |
| Итого по элементам | 5660 | 4 636 | 1 761 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 636 | 1 761 |

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

Руководитель _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

31 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 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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 _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - |
| в том числе:<br>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 _____ **Ерощенко Владимир Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
# АО «Истлэнд»
# за 2021 год

г. Иркутск 31.03.2022г.

1. Сведения об организации.

| | |
|---|---|
| Полное фирменное наименование юридического лица | Акционерное общество «Истлэнд » |
| Сокращенное фирменное наименование юридического лица | АО «Истлэнд» |
| Адрес (местонахождение) юридического лица | 664009, Иркутская область, город Иркутск, улица Ширямова, дом 56 |
| Почтовый адрес | 664009, Иркутская область, город Иркутск, улица Ширямова, дом 56 |
| Сведения об образовании юридического лица | зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы в Октябрьском районе г. Иркутска 19.07.19994г, основной государственный регистрационный номер 1023801536330 |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 3811031220 |
| Код причины постановки на учет (КПП) | 381101001 |
| Основной вид деятельности (ОКВЭД) | 68.20<br>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом |

Уставный капитал АО «Истлэнд» (далее - Общество) составляет 105 000,00 (Сто пять тысяч) рублей.

Держателем реестра Общества является Регистратор - Акционерное общество Регистраторское общество «СТАТУС», с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Общего собрания акционеров Общества.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество Регистраторское общество «СТАТУС»

Сокращенное фирменное наименование: АО Регистраторское общество «СТАТУС»
Место нахождения: 109544, г. Москва, ул. Новорогожская д. 32 стр. 1

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г., выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

АО «Истлэнд» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Списочная численность работников АО «Истлэнд» на 31 декабря 2021 года составила 1 человек.

Органом управления АО «Истлэнд» является Директор (единоличный исполнительный орган)

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету АО «Истлэнд», утвержденная приказом общества № 01/УП от 27.12.2018г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Акционерного общества «Истлэнд»

Бухгалтерская отчетность АО «Истлэнд» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при осуществлении основного вида деятельности, либо для управленческих нужд АО «Истлэнд» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Переоценка объектов основных средств не проводится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

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

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «Истлэнд» и покупателями и заказчиками.

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

Предприятие применяет общую систему налогообложения, в рамках ст. 145 НК РФ использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой НДС

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются Приказом Директора АО «Истлэнд».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (стр. 1150 Баланса)
Стоимость основных средств на 31.12.2020 г. – 3 401 092,41 руб.
Стоимость основных средств на 31.12.2021 г. –44 532 670,09 руб.

Уставный капитал (стр.1310 Баланса) по сравнению с прошлым годом не изменился и по состоянию на 31.12.2021 г. остался равным 105 000,00 руб.

Резервный капитал (стр.1360 Баланса) по сравнению с прошлым годом не изменился и по состоянию на 31.12.2021 г. остался равным 6 000,00 руб.

Нераспределенная прибыль (стр.1370 Баланса) на 31.12.2021 г. составила 28 769 374,51 руб., выплата дивидендов учредителям не производилась.

Акционерами АО «Истлэнд» являются:

Ерощенко Сергей Владимирович, доля участия в уставном капитале акционерного общества – 75%

Ерощенко Владимир Сергеевич, доля участия в уставном капитале акционерного общества – 25 %

Организации, контролируемые участками общества (более 20% акций или доли в УК):

ООО Управляющая компания «Истлэнд»
ООО «Истлэнд»
ООО «Альтаир»
ЗАО «Истлэнд Эстейт»
ООО «Строительная компания «Истлэнд»
ООО «Агентство продажи билетов «Ангара-Сервис»
ООО «Севлер»
ООО «Байкал-Оптима»
ООО «Фест групп»
ООО «Отель Иркутск»
ООО «Истлэнд Хотелс Групп»

4. О влиянии коронавируса на деятельность организации

События, связанные в 2020г. с распространением новой короновирусной инфекцией (коронавирус COVID-19) не оказали влияния на деятельность АО «Истлэнд».

Общество подтверждает, что данные события, за отчетный период не оказали влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Событие после отчетной даты:

5. Специальная военная операция, которую РФ начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия не повлекло существенного влияния на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации.

Директор АО «Истлэнд» В.С. Ерощенко