

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

январь-декабрь 20 21 г.

Коды	
31	12 2021
11107936	
7808025538	
55.10	
12247	16
384 (385)	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация АО "Талион"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность гостиниц с ресторанами

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего, в том числе	5100	за 20 21 г. ¹	2 751	(415)		(-)	(-)	(143)	(-)	(-)	(-)	2 751	(558)
	5110	за 20 20 г. ²	2 751	(290)		(-)	(-)	(125)	(-)	(-)	(-)	2 751	(415)
Товарный знак Taleon, ОАО "Талион"	5101	за 20 21 г. ¹	139	(129)		(-)	(-)	(8)	(-)	(-)	(-)	139	(137)
	5111	за 20 20 г. ²	139	(129)		(-)	(-)	(4)	(-)	(-)	(-)	139	(129)
Прочие	5102	за 20 21 г. ¹	2 612	(282)		(-)	(-)	(139)	(-)	(-)	(-)	2 612	(421)
	5112	за 20 20 г. ²	2 612	(161)		(-)	(-)	(121)	(-)	(-)	(-)	2 612	(282)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
Рукопись (вид нематериальных активов)	5121			

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	57	57	57
в том числе:				
Товарный знак ОАО "Талион" (вид нематериальных активов)		57	57	57

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										выбыло	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5151	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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, в том числе	5160	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
	5161	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)	5171	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе	5180	за 20 21 г. ¹		(-)	(0)	-	
	5190	за 20 20 г. ²		(-)	(-)	-	
Рукопись	5181	за 20 21 г. ¹		(-)	(-)	-	
	5191	за 20 20 г. ²		(-)	(-)	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	2 410 193	(858 015)	13 381	(18 667)	17 710	(32 319)	-	-	2 404 907	(872 624)
	5210	за 20 20 г. ²	2 412 083	(826 276)	128	(2 018)	2 018	(33 757)	-	-	2 410 193	(858 015)
в том числе:	5201	за 20 21 г. ¹	654 627	(365 571)		(0)	0	(20 956)	-	-	654 627	(386 527)
	5211	за 20 20 г. ²	654 627	(344 615)	0	(0)	0	(20 956)	-	-	654 627	(365 571)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 21 г. ¹	202 006	(178 709)	0	(0)	0	(5 218)	-	-	202 006	(183 927)
	5212	за 20 20 г. ²	202 006	(172 697)	0	(0)	0	(6 012)	-	-	202 006	(178 709)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г. ¹	46 420	(45 726)	250	(164)	164	(129)	-	-	46 506	(45 691)
	5213	за 20 20 г. ¹	46 700	(45 845)	0	(280)	280	(161)	-	-	46 420	(45 726)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г. ¹	60 250	(51 083)	12 764	(16 585)	15 757	(5 419)	-	-	56 429	(40 745)
	5214	за 20 20 г. ¹	60 250	(45 121)		()		(5 962)	-	-	60 250	(51 083)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 21 г. ¹	203 131	(201 585)	0	(344)	344	(380)	-	-	202 787	(201 621)
	5215	за 20 20 г. ¹	203 399	(201 518)	0	(268)	268	(335)	-	-	203 131	(201 585)
Другие виды основных средств	5206	за 20 21 г. ¹	1 226 752	(15 341)	367	(1 574)	1 445	(217)	-	-	1 225 545	(14 113)
	5216	за 20 20 г. ¹	1 228 094	(16 480)	128	(1 470)	1 470	(331)	-	-	1 226 752	(15 341)
Земельные участки	5207	за 20 21 г. ¹	17 007	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	17 007	(0)
	5217	за 20 20 г. ¹	17 007	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	17 007	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	Списано, передано инвестору	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе	5240	за 20 21 г. ¹	466 836	34 474 (	- ) (	13 602)	487 708
	5250	за 20 20 г. ²	446 061	20 775 (	- ) (	0)	466 836
Современный бизнес-центр, Галерная, д. 9	5241	за 20 21 г. ¹	452 535	20 872 (	- ) (	- )	473 407
	5251	за 20 20 г. ²	431 760	20 775 (	- ) (	- )	452 535
Коттеджи в Уткиной Заводи	5242	за 20 21 г. ¹	12 330	- (	- ) (	- )	12 330
	5252	за 20 20 г. ²	12 330	- (	- ) (	- )	12 330
Прочие	5243	за 20 21 г. ¹	1 971	13 602	- (	13 602)	1 971
	5253	за 20 20 г. ¹	1 971	-	- (	- )	1 971

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Система пожаротушения	5261	0	0
(объект основных средств) и т.д.	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

В ТОМ ЧИСЛЕ:	5271	-	-
(объект основных средств)	5272	(-
(объект основных средств)			-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 034	1 034	1 034
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 727 004	3 725 695	3 864 400
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	307 253	307 253	333 233

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ⁷	поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего, в том числе	5301	за 20 21 г. ¹	4 541 620	-	-	0	(0)	-	-	(4 540 638)	982	-
	5311	за 20 20 г. ²	4 895 584	-	-	206 265	(560 229)	-	-	-	4 541 620	-
паи, акции	5302	за 20 21 г. ¹	4 541 620	-	-	-	(0)	-	-	(4 540 638)	982	-
	5312	за 20 20 г. ²	4 541 740	-	-	0	(120)	-	-	-	4 541 620	-
займы выданные	5303	за 20 21 г. ¹	0	-	-	0	0	-	-	-	0	-
	5313	за 20 20 г. ²	353 844	-	-	206 265	(560 109)	-	-	-	0	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	657 129	-	-	528 971	(429 460)	-	-	-	756 640	-
	5315	за 20 20 г. ²	65 211	-	-	592 146	(228)	-	-	-	657 129	-
паи, акции	5306	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
займы выданные	5307	за 20 21 г. ¹	657 129	-	-	528 971	(429 460)	-	-	-	756 640	-
	5317	за 20 20 г. ²	65 211	-	-	592 146	(228)	-	-	-	657 129	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	5 198 749	-	-	528 971	(429 460)	-	-	(4 540 638)	757 622	-
	5310	за 20 20 г. ²	4 960 795	-	-	798 411	(560 457)	-	-	-	5 198 749	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	4 519 728	4 519 728	4 525 228
в том числе:				
Доли уставного капитала	5321	4 519 728	4 519 728	4 525 228
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.		-	-	-
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		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в том числе	5400	за 20 21 г. ¹	11 583	(-)	5 264 883	(5 263 628)	-	-	X	12 838	(-)
	5420	за 20 20 г. ²	14 781	(-)	4 043 903	(4 047 101)	-	-	X	11 583	(-)
сырье и материалы	5401	за 20 21 г. ¹	6 960	(-)	14 222	(14 057)	-	-	-	7 125	(-)
	5421	за 20 20 г. ²	7 624	(-)	8 238	(8 902)	-	-	0	6 960	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары для перепродажи, товары отгруженные	5403	за 20 21 г. ¹	4 623	(-)	5 250 661	(5 225 613)	-	-	23 958	5 713	(-)
	5423	за 20 20 г. ¹	7 157	(-)	4 035 665	(4 022 585)	-	-	15 614	4 623	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	5541	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		перевод из долго-в краткосрочную задолженность		перевод из кратко-срочную в долго-срочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате		погашение	слисание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе займы полученные	5551 5571 5552 5572	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ² за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	0 0 0 0	- 0 - 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	600 000 0 600 000 0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5560 5580	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	15 613 158 10 824 690	21 641 045 19 903 015	712 808 636 665	21 728 939 12 565 041	16 102 5 157 025	1 970 854 1 970 854	(600 000) 0	15 621 970 15 613 158	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	2 741 025 2 186 354	11 195 279 5 565 139	- -	9 772 556 5 010 353	1 560 115	- -	- -	4 162 188 2 741 025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562 5582	за 20 21 г. ² за 20 20 г. ²	443 268 84 201	6 350 532 4 913 371	- -	6 628 398 4 547 192	12 796 7 112	- -	- -	152 606 443 268	
Расчеты по налогам и сборам	5563 5583	за 20 21 г. ² за 20 20 г. ²	107 347 4 474	3 750 168 2 382 701	- -	3 843 477 2 279 828	- -	- -	- -	14 038 107 347	
Займы полученные	5564 5584	за 20 21 г. ² за 20 20 г. ²	10 876 000 7 646 504	37 984 6 150 197	712 808 636 665	342 390 378 422	5 149 798 5 149 798	1 970 854 1 970 854	(600 000) -	10 684 382 10 876 000	
Прочая	5565 5585	за 20 21 г. ² за 20 20 г. ²	1 445 518 903 157	307 102 891 607	- -	1 142 118 349 246	1 746 -	- -	- -	608 756 1 445 518	
Итого	5550 5570	за 20 21 г. ¹ за 20 20 г. ²	15 613 158 10 824 690	21 641 045 19 903 015	712 808 636 665	21 728 939 12 565 041	16 102 5 157 025	1 970 854 1 970 854	- -	16 221 970 15 613 158	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5591	-	-	-
(вид)	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	5 276 769	4 063 053
Расходы на оплату труда	5620	107 394	109 080
Отчисления на социальные нужды	5630	32 405	32 725
Амортизация	5640	32 340	33 777
Прочие затраты	5650	499 032	536 580
Итого по элементам	5660	5 947 940	4 775 215
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 947 940	4 775 215

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	856	8 229 (	7 534 ) (	- )	1 551
в том числе: Резерв по отпускам	5701	856	8 229 (	7 534 ) (	- )	1551
(вид оценочного обязательства)		-	- (-) (-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	33 723 426	33 723 426	33 736 333
в том числе: Имущество, переданное в залог	5811	2 919 849	2 919 849	2 925 349
Поручительства	5812	30 803 577	30 803 577	30 810 984



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

9. Общие сведения

Акционерное общество «Талион» зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 14.12.1992 года. Основной государственный регистрационный номер, внесенный в Государственный реестр записью от 19.12.2002 года – 1027809247630. Орган, осуществивший государственную регистрацию – Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга.

Юридический адрес: 191186, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.14, лит. А.

Почтовый адрес: 191186, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.14, лит. А.

Общество имеет обособленное подразделение в форме филиала «Талион Трейдинг», находящееся по адресу: 190020, г. Санкт-Петербург, Старо-Петергофский проспект, дом № 21, корпус 5, кв. 12, уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе

№ 1178337 от 18.11.2013 года.

Филиал имеет отдельный баланс и расчетные счета.

Основной вид деятельности - «оптовая торговля лесоматериалами».

Акционерами Общества являются: ООО «Конфэктор» (293 270 670 обыкновенных именных акций), ООО «Талио-Принцепс» (306 802 650 обыкновенных именных акций), Ебралидзе Александр Иосифович (66 670 000 обыкновенных именных акций).

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Коллегиальным органом управления Общества является Совет директоров.

Состав Совета директоров, избранного путем кумулятивного голосования 21.06.2019 года на Годовом Общем Собрании акционеров АО «Талион»: Ебралидзе А.И., Атливаник Г.Л., Куцобин А.С., Мишин А.И.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор АО «Талион» Ебралидзе А.И.

В соответствии с п. 13.1 Устава Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия.

Ревизионная комиссия. Функция указанного структурного подразделения, порядок его деятельности, порядок назначения работников определяется внутренним документом, утверждаемым Советом директоров Общества.

Обязанности по ведению и составлению бухгалтерской отчетности возложены на главного бухгалтера

В соответствии с уставом Общества единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Численность персонала за 2021 отчетный год – 134 человека, за 2020 год - 182 человека.

Основными направлениями деятельности общества в 2021 году являлись:

1. Общественное питание (рестораны, бары), лицензия на осуществление розничной продажи алкогольной продукции 78РПА0007740 от 10.08.2016г., дата окончания лицензии – 10.08.2022г.
2. Гостиничный бизнес.
3. Сдача помещений в аренду.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

4. Услуги фитнес центра.
5. Оптовая торговля лесоматериалами.

21.12.2021г. Арбитражный суд г. Санкт-Петербург и Ленинградской области определил признать заявление ПАО «Банк «Санкт-Петербург» о признании АО «Талион» несостоятельным (банкротом) обоснованным и ввести в отношении АО «Талион» процедуру наблюдения, утвердить временным управляющим АО «Талион» Рулева Игоря Борисовича (ИНН 781119047706, регистрационный номер в сводном государственном реестре арбитражных управляющих -4243, адрес для корреспонденции 193318, г. Санкт-Петербург, Ключков пер..4-2-108

10. Основа составления отчетности

Бухгалтерский отчет Общества за 2021 год сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. В частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106Н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34 Н.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

11. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с учетной политикой АО «Талион», утвержденной приказом руководителя № б/н от 31.12.2020 года «Об учетной политике на 2021 год».

Бухгалтерский учет выручки от продажи товаров, продукции (работ, услуг) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфином России от 06.05.1999 г. № 32Н. Выручка от продажи товаров, продукции (работ, услуг) признается по отгрузке.

Бухгалтерский учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфином России от 06.05.1999 № 33н.

В состав управленческих расходов входит: заработная плата управления и бухгалтерии, канцтовары, вознаграждения временного управляющего, услуги связи, учитываемые на счете 26-1. Расходы, относящиеся к общехозяйственным расходам, признаются управленческими расходами и относятся напрямую на финансовый результат.

Коммерческие расходы представлены в виде расходов, связанных с реализацией товаров. Коммерческие расходы списываются в расходы по мере реализации товаров. Сумма транспортных расходов, относящихся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на издержки производства в течение срока, к которому они относятся. При составлении бухгалтерской отчетности сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов» показывать по строкам «Прочие внеоборотные активы» или «Прочие оборотные активы», в зависимости от срока погашения соответствующих расходов.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости (по средневзвешенной). Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 5/2019 "Запасы" осуществляется перспективно без ретроспективного пересчета показателей.

В составе финансовых вложений Общество отражает:



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

- вложения в паи и акции;
- займы выданные.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения в виде вкладов в доли в уставном капитале других организаций отражаются в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если Общество не предполагает продажу активов в течение ближайших 12 месяцев.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Займы выданные, со сроком погашения свыше 12 месяцев отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений, со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты в составе краткосрочных финансовых вложений.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление. Срок полезного использования по основным средствам устанавливается постоянно действующей комиссией при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого срока его эксплуатации. Активы, для которых выполняются условия п.4 ПБУ №6/01 и стоимостью до 40000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются единовременно на расходы по мере передачи их в эксплуатацию.

Общество не производит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с Приказом об учетной политике Общества. Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002 г., начислена по нормам, утвержденным постановлением Правительства СССР от 22.10.1990 г. № 1072.

В бухгалтерском балансе по строке «Основные средства» отражается информация об остаточной стоимости объектов основных средств Общества.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Стоимость амортизируемых нематериальных активов погашается путем начисления износа (амортизации) и списания на издержки производства линейным способом по объектам в течение срока их использования (но не более 20 лет).

Денежные средства включают в себя денежные средства на расчетных счетах в банках. В составе денежных эквивалентов Обществом отражаются высоколиквидные банковские депозиты.

В Отчете о движении денежных средств денежный поток приведен с учетом сумм НДС. Суммы удержанного из заработной платы НДФЛ, а также суммы страховых взносов, начисленных на фонд оплаты труда, отражаются вместе с суммами, направленными на оплату труда.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществляется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 154н от 27.11.2006 года. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженного в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России.

Курс Доллара США по ЦБ на 31.12.2021 года составил – 74.2926 рубля, курс Евро на 31.12.2021 года по ЦБ составил – 84,0695 руб.

За отчетный период изменений в учетную политику не вносилось.

В связи с введением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» организация ввела следующие изменения в бухгалтерский учет с 01.01.2021 г.:

- 1) оценка запасов при признании производится по фактической себестоимости;
- 2) оценка запасов на отчетную дату производится по фактической себестоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2020. Баланс, составленный за 2021 год, по состоянию на 31 декабря 2021 года составлен без учета корректировок по ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 26/2020. С 2022 года Общество применяет ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 с применением ретроспективного пересчета. Баланс за 2022 год по состоянию на 31 декабря 2021 год будет составлен с учетом корректировок. Разницы подлежат раскрытию в отчетности за 2022 год.

С 2016 года внесены изменения в учетную политику, в целях налогового учета, в части критерия определения стоимости основного средства для отнесения его к амортизируемому имуществу (п. 1 ст. 257 НК РФ). Амортизируемым признается имущество с первоначальной стоимостью свыше 100 тыс. рублей. Данные правила применимы к амортизируемому имуществу, введенному в эксплуатацию начиная с 01 января 2016 года.

Оценочные обязательства

Общество признавало в 2021 году следующие резервы предстоящих расходов, связанных с отражением оценочных обязательств:

- На предстоящую оплату отпусков работникам;

Информация о наличии и движении оценочных обязательств по видам приведена в пункте 7 табличных пояснений.

Оценочные резервы

В 2021 году резервы по сомнительным долгам не создавались, т.к. по результатам инвентаризации дебиторской задолженности сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. Комиссией по инвентаризации дебиторской задолженности принято решение от 31.12.2021 года – резервы по сомнительным долгам не создавать.

12. Доходы и расходы

Выручка от реализации товаров, продукции (работ, услуг) отражена в «Отчете о финансовых результатах» и составила в 2021 году 6 525 606 тыс. рублей (в 2020 году – 4 711 712 тыс. рублей), в том числе:

- выручка общепита – 40 349 тыс. рублей (в 2020 году – 25 328 тыс. рублей);
- выручка от реализации гостиничных услуг – 113 902 тыс. рублей (в 2020 году – 39 767 тыс. рублей);
- выручка от сдачи в аренду площадей – 45 076 тыс. рублей (в 2020 году – 40 342 тыс. рублей);
- выручка от реализации услуг фитнеса – 6 724 тыс. рублей (в 2020 году – 4 822 тыс. рублей);
- выручка от оптовой торговли лесоматериалами – 6 304 337 тыс. рублей (в 2020 году – 4 585 711 тыс. рублей);
- прочая выручка – 15 218 тыс. рублей (в 2020 году – 15 742 тыс. рублей).

Себестоимость реализованных товаров, продукции (работ, услуг) составила в 2021 году – 5 486 775 тыс. рублей (в 2020 году – 4 279 367 тыс. рублей), коммерческие расходы – 437 726 тыс. рублей (в 2020 году – 495 848 тыс. рублей), управленческие расходы – 23 439 тыс. руб. Данные приведены в таблице, п.6 «Затраты на производство».

Прибыль (убыток) от реализации услуг гостиницы, общественного питания, аренды, прочих, оптовой продажи лесоматериалов в 2021 году составила – 577 666 тыс. рублей. В 2020 году прибыль от реализации составил (63 479) тыс. рублей.

Проценты к получению в 2021 году составили – 51 072 тыс. рублей, в 2020 году – 40 965 тыс. рублей.

Прочие доходы в 2021 году составили – 3 600 909 тыс. рублей, в 2020 году – 5 151 442 тыс. рублей.

В том числе:

- положительные курсовые разницы – 3 585 249 тыс. рублей (в 2020 году – 5 150 868 тыс. рублей);
- списание кредиторской задолженности – 986 тыс. рублей. (в 2020 году – 0 тыс.руб)

Проценты к уплате в 2021 году составили – 712 808 тыс. рублей (в 2020 году – 776 818 тыс. рублей).

Прочие расходы в 2021 году составили – 8 066 682 тыс. рублей (в 2020 году – 6 488 771 тыс. рублей).

В том числе:

- отрицательные курсовые разницы – 3 611 854 тыс. рублей (в 2020 году – 6 149 330 тыс. рублей);



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

- штрафы, пени -(125 655) тыс. рублей (в 2020 году-306 690 тыс. рублей.)
- резерв под обесценение фин.вложений-4 540 638 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составил (3 647 710) тыс. руб.,
Чистая прибыль (убыток) 2020 года составила (1 713 469) тыс. рублей.

13. Активы

13.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы отнесены к краткосрочным активам, если срок обращения их не превышает 12 месяцев. Все остальные активы отнесены в отчетности к долгосрочным активам.

В отчетности обязательства отнесены к краткосрочным обязательствам, если срок погашения их не превышает 12 месяцев. Обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев, числятся в составе долгосрочных обязательств до истечения указанного срока.

Дебиторская и кредиторская задолженность в отчетности отражены с учетом налога на добавленную стоимость.

13.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31.12.2021 года.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при перерасчете их по состоянию на 31.12.2021 года, отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов или расходов.

13.3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражена стоимость товарного знака «Taleon», товарного знака АО «Талион», прочие нематериальные активы. Данные приведены в таблице, п.1.1 «Наличие и движение нематериальных активов».

На 31.12.2021 года первоначальная стоимость нематериальных активов составила 2 751 тыс. рублей, сумма начисленной амортизации 558 тыс. рублей. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом в соответствии с Приказом об учетной политике Общества. В отчетности нематериальные активы показаны по остаточной стоимости.

13.4. Основные средства

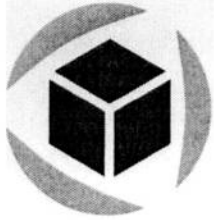
В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты основных средств со сроком службы более 12 месяцев.

На 31.12.2021 года первоначальная стоимость основных средств составила 2 404 907 тыс. рублей, сумма начисленной амортизации 872 624 тыс. рублей. Данные приведены в таблице, п.2.1 «Наличие и движение основных средств».

В отчетности основные средства показаны по остаточной стоимости.
По земельным участкам амортизация не начислялась.

13.5. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения отражены по фактическим затратам на приобретение.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

На 31.12.2021 года стоимость долгосрочных финансовых вложений Общества составила 4 541 620 тыс. рублей.

Данные приведены в таблице, п.3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

В состав финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 года включаются:

1. - вложения в паи и акции - 4 541 620 тыс. рублей, в том числе:

1.1. Закрытое акционерное общество «Елисеев Палас Отель». Доля участия: 100 %, стоимость доли – 15 410 тыс. рублей.

1.2. Общество с ограниченной ответственностью «Леокаспис». Доля участия: 100 %, стоимость доли – 972 тыс. рублей.

1.3. Автономная некоммерческая организация высшего образования «Санкт-Петербургская юридическая академия». Доля участия 51 %, стоимость доли – 10 тыс. рублей.

1.4. Общество с ограниченной ответственностью «Современные технологии обработки древесины». Доля участия 31.43 %, стоимость доли 4 525 228 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 проведена проверка на обесценение финансовых вложений, подтверждено устойчивое существенное снижение стоимости финансовых активов. Образован резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и их расчетной стоимостью

В 2021 году создан резерв по обесценению финансовых вложений по долям ООО «СТОД» и ЗАО «Елисеев палас Отель» в размере 4 540 638 тыс. руб.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражаются в «Отчете о финансовых результатах» в составе прочих доходов и расходов.

13.6. Прочие внеоборотные активы

В состав прочих внеоборотных активов включаются по состоянию на 31.12.2021 года:

1) Незавершенные капитальные вложения:

- Современный бизнес-центр по адресу: 190000, г. Санкт-Петербург, Галерная улица, д.9, литера. А Объем капитальных вложений составил на 31.12.2021 года – 473 407 тыс. рублей.

- Объект «Коттеджи в Уткиной Заводи». Объем капитальных вложений составил на 31.12.2021 года – 12 330 тыс. рублей.

- Прочие незавершенные капитальные вложения – 1 971 тыс. рублей.

Данные приведены в таблице, п.2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

2) Расходы, произведенные обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены по строке «Прочие внеоборотные активы». Данные расходы подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов (превышающих 12 месяцев), к которым они относятся. На 31.12.2021 года сумма таких активов составила 0 тыс. рублей.

13.7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы отражены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на 31.12.2021 года составляет 12 838 тыс. рублей.

Израсходованные материальные ресурсы отражались в учете по средней себестоимости. Данные приведены в таблице, п.4.1 «Наличие и движение запасов».

13.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31.12.2021 года составила 4 732 тыс. рублей.

13.9. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 года сумма дебиторской задолженности составила 198 971 тыс. рублей. Движение дебиторской задолженности за отчетный период отражено в таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Дебиторская задолженность отражена с учетом НДС.

Дебиторская задолженность, превышающая 5 процентов от общей суммы задолженности:

1. ОАО «Санкт-Петербургские электрические сети» - 22 010 тыс. руб.
2. ООО «Петр Великий» - 9 667 тыс. рублей.
3. ООО «СТОД-УРАЛ» -102 206 тыс. рублей.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

13.10. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения отражены по фактическим затратам на приобретение.

На 31.12.2021 года краткосрочные финансовые вложения составляют 756 640 тыс. рублей. В состав краткосрочных финансовых вложений входят займы выданные. Данные приведены в таблице, п.3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве краткосрочных финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась, исходя из последней оценки.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражаются в «Отчете о финансовых результатах» в составе прочих доходов и расходов.

13.11. Прочие оборотные активы

Расходы, произведенные обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены по строке «Прочие оборотные активы». Данные расходы подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов (не более 12 месяцев), к которым они относятся. На 31.12.2021 года сумма таких активов составила 479 тыс. рублей.

14. Капитал и резервы

14.1. Уставный капитал

На 31.12.2021 года Уставный капитал Общества составляет 666 743 тыс. рублей.

Уставный капитал разделен на 666 743 320 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

14.2. Резервный капитал

На 31.12.2021 года Резервный капитал Общества составляет 30 004 тыс. рублей.

14.3. Добавочный капитал

На 31.12.2021 года величина добавочного капитала составляет 1 337 967 тыс. рублей.

Чистая прибыль (убыток) Общества составил (11 399 973) тыс. рублей, в 2020 году составлял (7 752 263) тыс. рублей.

В 2021 году дивиденды по результатам Общего собрания акционеров не объявлялись и не выплачивались.

15. Обязательства

15.1. Долговые обязательства

В составе долговых обязательств учтены займы и кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев. На 31.12.2021г. долгосрочные обязательства составляют 600 000 тыс. руб.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

Налоги

Информация о суммах налогов и страховых взносов, исчисленных к уплате приведена ниже:

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год	2020 год
НДС	124 423	110 704
Страховые взносы	24 248	25 676
Налог на имущество	7 153	3 541
Транспортный налог	545	706
Земельный налог	1 513	1 580
Налог на прибыль	1 907	0
Итого:	161 716	150 177

Учет и отражение в отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

По состоянию на 31.12.2021 года в бухгалтерской отчетности по строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства на сумму 13 125 тыс. рублей (на 31.12.2020 года – 13 866 тыс. рублей), изменение отложенных налоговых активов в отчетном периоде составило 742 тыс. рублей.

15.3 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 года сумма кредиторской задолженности составляет 4 937 588 тыс. рублей. Движение кредиторской задолженности за отчетный период отражено в таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Кредиторская задолженность указана без учета НДС с авансов. Кредиторская задолженность, превышающая 5 процентов от общей суммы задолженности:

1. ООО «СТОД» - 3 940 119 тыс. руб.
2. Голубева Т.И. – 576 701 тыс. рублей.

16. Арендованные основные средства

В составе арендованных основных средств, в т.ч.:

- нежилые помещения и объекты движимого имущества – 3 864 202 тыс. рублей. Данные приведены в таблице, п.2.4 «Иное использование основных средств».

17. Обеспечения обязательств

На 31.12.2021 года сумма обязательств выданных составила 33 723 426 тыс. рублей. В том числе:

- залог имущества Общества по кредитным договорам составляет - 2 919 849 тыс. рублей;
 - поручительства по обязательствам, выданным третьим лицам – 30 803 577 тыс. рублей.
- Данные приведены в таблице, п.8 «Обеспечение обязательств».

18. Отчет о движении денежных средств

В «Отчете о движении денежных средств» за 2021 год обороты по дебету счета 51 «Расчетный счет» в корреспонденции со счетом 57 «Переводы в пути» в сумме 75 656 тыс. рублей показаны по строке 4119 «Прочие поступления». Обороты по кредиту счета 51 «Расчетный счет» в корреспонденции со счетом 57 «Переводы в пути» в сумме 54 781 тыс. рублей показаны по строке 4129 «Прочие платежи».

Суммы по расчетам с поставщиками и покупателями отражены с учетом налога на добавленную стоимость. По строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» учтена сумма по счету 50.3 «денежные документы» в размере 71 тыс.руб.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

19. Связанные стороны

Согласно располагаемой нами информации по состоянию на 31.12.2021 лицом, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеющим (имеющим преобладающее участие более 25 процентов в капитале) АО «Талион» является Ебралидзе Александр Иосифович.

Общество не располагает информацией об иных лицах, по состоянию на 31.12.2021 обладающих признаками бенефициарного владельца АО «Талион».

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Ебралидзе Александр Иосифович	Россия, г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества, единоличным исполнительным органом общества	01.02.2006	-
			Лицо является акционером общества, владеющим не менее чем 5% его обыкновенных акций	10.06.2015	9,999
2	Атливаник Григорий Львович	Россия, г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества	06.06.2014	-
3	Куцобин Андрей Станиславович	Россия, г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества	19.06.2017	-
4	Мишин Александр Игоревич	Россия, г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров общества	05.06.2015	-

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"**

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

5	Закрытое акционерное общество «Елисеев Палас Отель»	191186, Санкт-Петербург, ул.Большая Морская, д.14, литер А	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	15.11.2010	–
6	Общество с ограниченной ответственностью «Леокаспис»	191186, Санкт-Петербург, ул.Большая Морская, д.14/15, литер А	Общество имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	18.04.2003	–
7	Автономная некоммерческая организация высшего образования «Санкт-Петербургская юридическая академия».	192012, Санкт-Петербург, пр. Обуховской обороны, д. 114, литер А	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	07.07.1997	–
8	Общество с ограниченной ответственностью «Современные технологии обработки древесины»	191186, Санкт-Петербург, ул.Большая Морская, д.14/15, литер А	Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	24.09.2008	–
9	Общество с ограниченной ответственностью «Конфэктор»	191186, Санкт-Петербург, ул.Большая Морская, д.14/15, литер А	Лицо является акционером общества, владеющим не менее чем 5% его обыкновенных акций	28.06.2002	43,986



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

10	Общество с ограниченной ответственностью «Талио-Принцепс»	191186, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.14/15, литер А	Лицо является акционером общества, владеющим не менее чем 5% его обыкновенных акций	27.05.2005	46,015
11	Общество с ограниченной ответственностью «Анабасис»	191186, Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.14/15, литер А	Лицо является участником общества, владеющим не менее чем 5% его обыкновенных акций	24.03.2015	–

Операции между связанными сторонами

1. Закрытое акционерное общество «Елисеев Палас Отель». Доля участия: 100 %. Основной вид деятельности – сдача в аренду помещений.

В 2021 году связанными сторонами приобретались прочие услуги с применением рыночных цен.

Кредиторская задолженность Общества перед ЗАО «Елисеев Палас Отель» по договорам аренды по состоянию на 31.12.2021 года составляет 133 614 тыс. рублей.

В 2021 году Общество перечислило ЗАО «Елисеев Палас Отель» по договорам аренды 33 940 тыс. рублей. Поступлений от ЗАО «Елисеев Палас Отель» в течение 2021 года не было.

ЗАО «Елисеев Палас Отель» оказал услуги Обществу за 2021 год на сумму 64 914 тыс. руб.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Леокаспис». Доля участия: 100 %. Основной вид деятельности - строительство зданий и сооружений.

В 2021 году связанными сторонами приобретались услуги с применением рыночных цен.

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 263 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 года составляет 164 тыс. рублей. Задолженность Общества перед ООО «Леокаспис» по договорам займа по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует.

Задолженность ООО «Леокаспис» перед обществом по договорам займа по состоянию на 31.12.2021 года составляет 825 тыс. рублей..

В 2021 году Общество перечислило ООО «Леокаспис» 250 тыс. рублей. В 2021 году Общество получило от ООО «Леокаспис» 0 тыс. рублей.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Современные технологии обработки древесины». Доля участия: 31,43%.

В 2021 году между связанными сторонами заключались договоры займа, приобретались прочие услуги с применением рыночных цен.

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 7 560

тыс. рублей. Кредиторская задолженность общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 3 940 119 тыс. руб. Задолженность Общества перед ООО «Современные технологии обработки древесины» по договору займа по состоянию на 31.12.2021 года составляет 2 090 080 тыс. рублей.

Поступления денежных средств от операций с ООО «Современные технологии обработки древесины» за 2021 году составило 767 тыс. руб., платежи в адрес ООО «Современные технологии обработки древесины» за 2021 год составили 4 811 872 тыс. руб.

4. Автономная некоммерческая организация высшего образования «Санкт-Петербургская юридическая академия». Доля участия 51%. Между Автономной некоммерческой организацией высшего образования «Санкт-Петербургская юридическая академия» и Обществом операции в 2021 г. отсутствуют

5. Генеральный директор АО «Талион» Ебралидзе А.И.

Задолженность Общества перед Ебралидзе А.И. по договорам займа по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует. Кредиторская задолженность по контрагенту Ебралидзе А.И. по состоянию на 31.12.2021 года составляет 31 650 тыс. рублей. Задолженность Ебралидзе А.И. перед Обществом по договорам займа 174 112 тыс. руб.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

Поступления денежных средств от операций с Ебралидзе А.И. в 2021 году составили 0 тыс. руб., платежи Ебралидзе А.И. в 2021 году составили 766 250 тыс. руб.

6. Совет директоров ПАО «Талион» в составе: Ебралидзе А.И., Атливаник Г.Л., Куцобин А.С., Мишин А.И.

Между членами Совета директоров и Обществом операции в 2021 году отсутствуют.

7. Учредители АО «Талион»: ООО «Конфэктор», ООО «Талио-Принцепс», Ебралидзе А.И.
В 2021 году связанными сторонами приобретались прочие услуги с применением рыночных цен. Кредиторская задолженность по контрагенту ООО «Конфэктор» по состоянию на 31.12.2021 года составляет 1 176 тыс. рублей. Общество перечислило ООО «Конфэктор» 1 040 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по контрагенту ООО «Талио-Принцепс» по состоянию на 31.12.2021 года составляет – 7 595 тыс. рублей. Задолженность Общества перед ООО «Талио-Принцепс» по договорам займа по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует. Кредиторская задолженность по контрагенту ООО «Талио-Принцепс» по состоянию на 31.12.2021 года составляет – 1 130 тыс. рублей.
Поступления денежных средств от операций с ООО «Талио-Принцепс» за 2021 год составило 59 474 тыс. рублей, выбытие денежных средств от операций составило 8 026 тыс. рублей.

8. Вознаграждение основному управленческому персоналу по долгосрочным трудовым договорам за 2021 год составило 12 679 тыс. рублей.

20. Условные активы и обязательства

Существенные факты хозяйственной деятельности (события после отчетной даты) на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год:

АО «Талион» принимает участие в следующих судебных разбирательствах:

№	Номер дела, суд, рассматривающий дело	Процессуальное положение АО «Талион»	Лица, участвующие в деле, процессуальное положение указанных лиц	Предмет судебного разбирательства	Перспективы, Решение судебных органов
1	A56-5000/2021	Ответчик (должник)	ГК ВЭБ.РФ, ПАО Банк Санкт-Петербург, ВУ Рулев И.Б	Банкротство	
2	A56-36763/2021	Ответчик	ПАО Россети Ленэнерго	Взыскание задолженности по договору присоединения	В иске отказано в трех инстанциях
3	A56-118640/2021	Ответчик	ПАО Банк Санкт-Петербург	Взыскание задолженности	Оставлено без рассмотрения
4	A56-117906/2021	Ответчик	ПАО Банк Санкт-Петербург	Обращение взыскания на заложенное имущество	Производство приостановлено
5	A56-116641/2021	Ответчик	ПАО Банк Санкт-Петербург	Взыскание задолженности	Производство приостановлено
6	A56-116638/2021	Ответчик	Производство приостановлено	Обращение взыскания на заложенное имущество	Заседание 31.03.2022. Банком подано заявление о приостановлении производства по делу

Используемая аббревиатура

АССПбиЛО – Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области;

АСГМ – Арбитражный суд города Москвы;

ВСБВО – Высокий суд правосудия Британских Виргинских островов.

**21. События после отчетной даты**

Руководство Общества по-прежнему считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве предоставляемых услуг и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным с достаточной степенью уверенности.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

22. Риски хозяйственной деятельности

По результатам чувствительности Общества к каждому виду рисков хозяйственной деятельности, была определена вероятность наступления каждого риска.

Наименование риска	Вероятность наступления
Финансовые	
Рыночный	неопределенная
Кредитный	достаточно высокая
Ликвидности	достаточно высокая
Правовые	высокая
Страновые и региональные	средняя
Репутационные	низкая

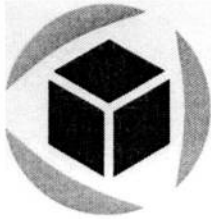
Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития может оказать существенное влияние на деятельность Общества в 2021 г. Эпидемия коронавируса и финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество не исключает возможность быть подверженным рыночному риску (рisku изменения процентных ставок и валютному риску), кредитному риску и риску ликвидности.

23. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 12/2010.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТАЛИОН"

191186, Россия, С.-Петербург, ул. Большая Морская, 14/15; тел. 315-60-47, факс 315-92-87; e-mail: main@taleon.ru

24. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2021 году у Общества отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

25. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать деятельность, однако Решением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу № А56-8600/2021 основной поставщик (99,9% поставок) ООО «Современные технологии обработки древесины» (ИНН 7840322535, ОГРН 1057811913686) признан несостоятельным (банкротом) и открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев.

Руководитель _____ (А.И.Ебралидзе)

Гл.бухгалтер _____ (А.Ж.Назаренко)

31 марта 2022 года