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.	468 769	(107 770)	248	-	-	(28 904)	-	-	-	469 016	(136 674)
	5210	за 2020г.	465 913	(79 227)	2 855	-	-	(28 543)	-	-	-	468 769	(107 770)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2021г.	46 494	-	-	-	-	-	-	-	-	46 494	-
	5211	за 2020г.	46 494	-	-	-	-	-	-	-	-	46 494	-
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	5 637	(633)	-	-	-	(237)	-	-	-	5 637	(871)
	5212	за 2020г.	5 637	(396)	-	-	-	(237)	-	-	-	5 637	(633)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	96 499	(42 748)	183	-	-	(12 598)	-	-	-	96 681	(55 346)
	5213	за 2020г.	93 644	(30 513)	2 855	-	-	(12 235)	-	-	-	96 499	(42 748)
Здания	5204	за 2021г.	320 022	(64 272)	-	-	-	(16 068)	-	-	-	320 022	(80 340)
	5214	за 2020г.	320 022	(48 204)	-	-	-	(16 068)	-	-	-	320 022	(64 272)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	117	(117)	-	-	-	-	-	-	-	117	(117)
	5215	за 2020г.	117	(115)	-	-	-	(2)	-	-	-	117	(117)
Сооружения	5206	за 2021г.	-	-	65	-	-	-	-	-	-	65	-
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

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.	-	705	-	(248)	457
	5250	за 2020г.	-	2 855	-	(2 855)	-
в том числе: SSdcom IP-710IP видеокамера Мп (1920P) 1/2.8 SONY IMX 335 STARVIS	5241	за 2021г.	-	190	-	-	190
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
31-канальный IP-видеорегистратор TGI-132 гексаплексный, режимы IP	5242	за 2021г.	-	16	-	-	16
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
WD62 PURZ WD62 PURZ	5243	за 2021г.	-	81	-	-	81
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Orient 16UTP 1000Mbps PoE. 2Uplink 2SFP	5244	за 2021г.	-	44	-	-	44
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф 9U 520x400 19 дюймов серверный настенный P095240GWTWOF	5245	за 2021г.	-	15	-	-	15
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Orient 8UTP 1000Mbps PoE. 2Uplink	5246	за 2021г.	-	19	-	-	19
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель SkyNet Standart (витая пара F/UTP/4 пары/0,48 mm/CU/кат.5а/однож.	5247	за 2021г.	-	52	-	-	52
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Разъем Rexant (RJ45, 8P8C, кат. 5e, 100 шт) экранированный	5248	за 2021г.	-	1	-	-	1
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Держатель двухкомпонентный D.25мм ДКС	5249	за 2021г.	-	2	-	-	2
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Держатель двухкомпонентный D.16 в упаковках по 5 шт. мм ДКС		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Изолента ПВХ 19ммх20м серо-стальная Safelina		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Саморез СММ/сверло 4,2х16(А) (45шт)		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Хомут nylon 4.0 x 200 мм 100 шт черный Rexant		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сальник d=25 мм (для бокса с Dота=27мм) серый IP54 ИЭК		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба ПНД гофр. легкая безгалогенная (HF) стойкая к УФ серая с/з д25 (50м/2600м уп/пал) Промрукав		за 2021г.	-	5	-	-	5
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба ПВХ гофр. с/з д25 строительная (50м/2600м уп/пал)		за 2021г.	-	3	-	-	3
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба ПВХгофр. с/з д16 строительная (100м/5500м уп/пал)		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба ПНД гофр. легкая безгалогенная (HF) стойкая к УФ серая с/з д16 (100м/5500м уп/пал) Промрукав		за 2021г.	-	3	-	-	3
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тройник разборный д25 (30 шт/300шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	1	-	-	1

Промрукав		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тройник разборный д25 безгалогенный (30 шт/300шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	1	-	-	1
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Поворот гибкий гофрированный д25 (20шт/240шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Поворот гибкий гофрированный д16 (50шт/500шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	1	-	-	1
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Крепеж-клипса для труб д16 безгалогенная (HF) атмосферостойкая серая (100шт/2000шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Крепеж-клипса для труб д25 безгалогенная (HF) атмосферостойкая серая (100шт/1000шт уп/кор) Промрукав		за 2021г.	-	1	-	-	1
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Крепеж-клипса для труб АБС-пластик д16 Промрукав (200шт/2000шт уп/кор)		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Крепеж-клипса для труб АБС-пластик д25 Промрукав (100шт/1000шт уп/кор)		за 2021г.	-	1	-	-	1
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Коробка распред. ОП 65х40мм IP55 40-0105 HF атмосферостойкая (200шт/кор)Промрукав		за 2021г.	-	1	-	-	1
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Коробка распред. ОП 65х40мм IP55 40-0100 HF (200шт/кор)Промрукав		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Щит ЩМП-50.40.22 (ЩРНМ-2) IP31 Basic EKF mb22-2-bas		за 2021г.	-	6	-	-	6
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2021г.	-	7	-	-	7
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Подставка 925х530х312		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба медная 1\4 ASTM B68, (6,35х0,61х15м), 10 шт\кор		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба медная 3\8 ASTM B68, (9,52х0,65х15м), 10 шт\кор		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба Energoflex Black Star 06/6 (2м)480 м/уп		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Труба Energoflex Black Star 10/6 (2м)320 м/уп		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Помпа проточная SI-27 Sauermann 20л/ч, 10 м (25 штук в коробке)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок сплит-системы MDSAF-09HRDN1 MDV		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Наружный блок сплит-системы MDSAF-09HRDN1 MDV		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект шлагбаума¶BR-PRO6000KIT стрела 6м¶(DOORHAN).		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции		за 2021г.	-	183	-	(183)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум		за 2021г.	-	65	-	(65)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Скоростные автоматические рулонные ворота 2500х3800мм МАШДЕТАЛЬ с функцией восстановления полотна пр		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Веревочный выключатель		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Холодильная система (в составе:компрессорно-конденсаторный агрегат на базе компрессора "Bitzer" 4CES		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 292	-	(1 292)	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич пателей (ISD01)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Уравнительная платформа с поворотной аппарелью		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Герметизатор занавесочного типа со складной рамой 3400x3400, глубина 600мм, DSHRN3,4x3,4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Тамбур перегрузочный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Бампер резиновый 500x250x100		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Направляющие для колес		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Скоростные автоматические рулонные ворота 2500x3800 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	254	-	(254)	-
Ворота промышленные секционные из сэндвичпанелей (док.16)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	655	-	(655)	-
Ворота промышленные секционные из сэндвичпанелей (док.17)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	655	-	(655)	-

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	221 849	230 175	127 754
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	3 245	3 245	-
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 _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	5 000	5 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	8 000	8 000	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	5 000	5 000	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	8 000	8 000	-	-	-	-	-

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 _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	63	-	63	4 161	(4 046)	-	-	X	178	-	178
	5420	за 2020г.	45	-	45	2 621	(2 603)	-	-	X	63	-	63
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	31	-	31	3 903	(3 934)	-	-	1 594	-	-	-
	5421	за 2020г.	17	-	17	2 540	(2 526)	-	-	1 709	31	-	31
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	32	-	32	259	(112)	-	-	-	178	-	178
	5426	за 2020г.	28	-	28	81	(77)	-	-	-	32	-	32
	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 _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	5 562	(87)	1 695	-	(3 585)	-	(80)	-	24	99	3 794	(31)
	5530	за 2020г.	2 484	(105)	3 881	-	(944)	-	(105)	-	141	-	5 562	(87)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	5 122	-	1 368	-	(3 185)	-	-	-	-	-	3 304	(4)
	5531	за 2020г.	1 531	-	3 590	-	-	-	-	-	-	-	5 122	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	397	(87)	323	-	(372)	-	(79)	-	-	-	349	(27)
	5532	за 2020г.	617	(105)	289	-	(509)	-	(105)	-	-	-	397	(87)
Прочая	5513	за 2021г.	43	(1)	4	-	(28)	-	(1)	-	24	99	142	-
	5533	за 2020г.	336	-	2	-	(435)	-	-	-	141	-	43	(1)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	5 562	(87)	1 695	-	(3 585)	-	(80)	X	24	99	3 794	(31)
	5520	за 2020г.	2 484	(105)	3 881	-	(944)	-	(105)	X	141	-	5 562	(87)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	303 527	-	-	(52 100)	-	-	-	-	251 427
	5571	за 2020г.	350 227	-	-	(46 700)	-	-	-	-	303 527
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	303 527	-	-	(52 100)	-	-	-	-	251 427
	5573	за 2020г.	350 227	-	-	(46 700)	-	-	-	-	303 527
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	39 702	7 935	-	(7 547)	-	-	24	99	40 213
	5580	за 2020г.	36 384	7 847	11	(4 617)	(63)	-	141	-	39 702
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 336	739	-	(107)	-	-	-	-	2 968
	5581	за 2020г.	2 608	2 272	-	(2 495)	(49)	-	-	-	2 336
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 457	(3)	-	(1 437)	-	-	-	-	17
	5582	за 2020г.	639	1 457	-	(639)	-	-	-	-	1 457
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7 950	-	-	(361)	-	-	-	99	7 688
	5583	за 2020г.	4 614	3 538	11	(355)	-	-	141	-	7 950
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	15 370	-	-	-	-	-	-	-	15 370
	5585	за 2020г.	15 370	-	-	-	-	-	-	-	15 370
прочая	5566	за 2021г.	12 589	7 200	-	(5 642)	-	-	24	-	14 171
	5586	за 2020г.	13 153	580	-	(1 129)	(15)	-	-	-	12 589
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	343 229	7 935	-	(59 647)	-	X	24	99	291 640
	5570	за 2020г.	386 611	7 847	11	(51 317)	(63)	X	141	-	343 229

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 _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 934	2 526
Расходы на оплату труда	5620	5 382	4 926
Отчисления на социальные нужды	5630	993	1 044
Амортизация	5640	28 904	28 543
Прочие затраты	5650	41 092	35 332
Итого по элементам	5660	80 305	72 371
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	80 305	72 371

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

Руководитель _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	200	-	(140)	-	60
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Смирнов Сергей Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "АйсЛенд"
за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общество с ограниченной ответственностью "АйсЛенд"**, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года. Отчетная дата – 31 декабря 2021 года.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения о деятельности Общества.

1.1. Сокращенное наименование: **ООО «АйсЛенд»**

ОГРН 5147746423809 ИНН/КПП 7716791405/771601001

1.2. Юридический адрес:129347, г. Москва, ул. Проходчиков, д. 16 стр. 1, офис 312

Фактический адрес: 129347, г. Москва, ул. Проходчиков, д. 16 стр. 1, офис 312

Тел./факс +7 916 516-83-32

1.3. Зарегистрировано в Инспекции ФНС России № 16 по г. «28» ноября 2014 г. свидетельство серия 77 № 017492376

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 8 человека и распределяется по отделам:

Наименование	Численность по состоянию на 31.12.2020 г.
Генеральный директор	1
Главный бухгалтер	1
бухгалтер	1
Директор по управлению холодильным складом	1
Главный энергетик	1
Механик по холодильному оборудованию	1
Дежурный электромеханик	2

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: Обособленное подразделение «Склад-Холодильник» ООО «АйсЛенд», находящееся по адресу: МО, ГО Подольск, деревня Коледино, д.2

1.6. Состав участников и их доля в уставном капитале: 1 человек

1.6.1. Кладов Д.А. – гражданин РФ – доля в уставном капитале - 100 %, конечный бенефициар – Кладов Д.А. ;

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 тыс. руб., что составляет 100 %.

1.8. Исполнительный единоличный орган общества утвержден протоколом общего собрания учредителей (протокол N 1 от 19 октября 2017г.):

Ф.И.О.	Должность
Смирнов Сергей Юрьевич	Генеральный директор

1.9. Сведения о занимаемых помещениях и земельных участках:

Наименование арендодателя (юридическое или физическое лицо)	Адрес местонахождения недвижимого имущества	Основание пользования (в собственности, аренда, площадь)	
		помещения	земельного участка
1	2	3	4
ООО «Грэмм и Ко»	129347, г. Москва, ул. Проходчиков, д. 16 стр. 1 офис 312	ДОГОВОР АРЕНДЫ ПОМЕЩЕНИЙ № 05/06-17 от 01.06.2017 – аренда недвижимого имущества под офис площадью 19 кв. м.	

	Московская область, ГО Подольск, деревня Коледино, д. 2	земельный участок в собственности, кадастровый номер 50:27:0020709:138	20 000 кв. м
	Московская область, ГО Подольск, деревня Коледино, д. 2	земельный участок в собственности, кадастровый номер 50:27:0020709:426	1 533 кв. м.

1.10. Организация осуществляет деятельность в области

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

1.11. В 2021 году выручка от продаж составила 111 719 тыс. руб. без учета НДС.

По сравнению с 20120 годом выручка увеличилась на 9 %.

1.12. Проведена инвентаризация согласно Приказу от 30.12.2021 г.:

Объект учета	№ Приказа	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечание
Основные средства	5 от 30.12.2021	31.12.21	Расхождений не выявлено
Товарно-материальные ценности	7 от 30.12.2021	31.12.21	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	6 от 30.12.2021	31.12.21	Расхождений не выявлено

1.13. Наличие известных конкурентных контрагентов, приобретающих продукцию, работы, услуги компании:

Контрагент	Итого выручка, тыс. руб.
ООО " Касеус"	52 480
ООО «Серволюкс Восток»	50 686
ООО «СвитСервис»	11 400
ООО "ТД ЯЗМ"	12 752

2. Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Ведется бухгалтерский учет по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием ЭВМ в программе 1С 8.3.

2.1. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

(Основание: абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

а) земельные участки;

б) сооружения;

в) транспортные средства;

г) машины и оборудование (кроме офисного)

д) офисное оборудование;

е) производственный и хозяйственный инвентарь;

ж) другие виды основных средств

Переоценка ОС не производится.

(Основание: п. 15 ПБУ 6/01)

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

(Основание: п. п. 17, 18 ПБУ 6/01)

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

(Основание: п. 15 ПБУ 6/01; п.41 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н в ред. от 24.12.2010)

Для обеспечения контроля за сохранностью основных средств, переданных в аренду, стоимость таких активов после их передачи в аренду принимается на забалансовый учет на счет 011.

(Основание: п. 50 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 13 октября 2003 г. № 91н, Инструкция по применению Плана счетов)

В связи с вступлением в действие начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год новых федеральных стандартов ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26 «Капитальные вложения» и в целях совершенствования учетных методов и принципов Общество предполагает внести существенные изменения в учетную политику на 2022 год.:

В связи с тем, что оценка в денежном выражении последствий изменения Учетной политики в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью, измененные способы ведения бухгалтерского учета будет применяться Обществом в отношении вышеприведенных фактов хозяйственной деятельности перспективно начиная с отчетности за 2022 год.

2.2. Запасы

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2021 год по сравнению с 2020г. внесены следующие изменения:

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

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

В бухгалтерской отчетности за 2021 год сопоставимые показатели бухгалтерского баланса в части показателей на 31.12.20 отражены с учетом внесенных корректировок в связи с применением настоящего стандарта. Сравнительные данные за 2020 год, представленные в отчете о финансовых результатах за 2021 год не пересчитываются.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость

таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. (Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов).

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. «б» п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.3. Резерв по сомнительным долгам

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец года. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

С целью создания резерва по сомнительным долгам сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в течение 12 месяцев после истечения срока оплаты и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается на полную сумму сомнительной дебиторской задолженности ежегодно на 31 декабря года.

(Основание: п. 3 ПБУ 21/2008, п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

При погашении долга или получении обеспечения долга организация восстанавливает резерв, т.е. включает сумму резерва в прочие доходы.

При признании долга, под который создавался резерв безнадежным, организация списывает долг за счет резерва. Если суммы резерва недостаточно, часть долга, не покрытая резервом, списывается в прочие расходы.

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Руководствуясь принципом рациональности ведения бухгалтерского учета, организация признает возникновение постоянных разниц и соответствующих им постоянных налоговых активов (обязательств) в следующих ситуациях, когда возникающие разницы являются временными по своей экономической сути:

- формирование (восстановление) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете;

- признание оценочного обязательства по оплате отпусков в бухгалтерском учете.

Основание: абз. 7 п. 6 ПБУ 1/2008)

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

(Основание: п. 22 ПБУ 18/02)

2.5. Оценочные обязательства (резервы на оплату отпусков, на гарантийное обслуживание)

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

Организация оценивает величину обязательства по предстоящей оплате отпусков по каждому работнику.

Расчет осуществляется по формуле:

Ротп = СрЗ х Кдо,

где: Ротп - величина оценочного обязательства в части средств на предстоящую оплату отпускоов;

СрЗ - средний дневной заработок;

Кдо - количество дней отпуска на отчетную дату по сведениям кадровой службы.

Оценочное обязательство в части платежей на обязательное социальное страхование рассчитывается исходя из суммы, резервируемой на непосредственную оплату отпусков, а также действующих тарифов страховых взносов

Основание: п. 15 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", Раздел 2 Рекомендации Р-23/2011-КпР

"Оценочные обязательства по расчетам с работниками"

/МР-1/2011-КпТ/

2.6. Расчет доли прибыли по обособленному подразделению:

- показателем, который необходим для расчета доли прибыли подразделения, является удельный вес остаточной стоимости имущества, рассчитывается по формуле:

ДПОП = (УВОП или УВРТ + УВОС) / 2, где:

ДПОП – доля прибыли обособленного подразделения;

УВОП или УВРТ – удельный вес среднесписочной численности структурного подразделения или удельный вес расходов на оплату труда структурного подразделения;

УВОС — удельный вес остаточной стоимости.

Доля прибыли обособленного подразделения ООО «АйсЛенд» составляет 0,75 или 75%.

Основание: Письма ФНС РФ от 02.10.2009 № 3-2-10/24@, Минфин России от 10.04.2013 г. № 03-03-06/1/11824, ст. 376 НК РФ

2.7. Доходы и расходы

Доходы организации подразделяются на:

а) доходы от обычных видов деятельности;

б) прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- поступления за выполненные работы;
- поступления за оказанные услуги;

Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

Расходы организации подразделяются на:

а) расходы по обычным видам деятельности;

б) прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

- себестоимость товаров, работ, услуг;

К косвенным расходам относятся общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Косвенные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме, за исключением прямых транспортных расходов.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

2.8. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится.

(Основание: п. п. 5, 6 ПБУ 3/2006)

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

(Основание: п. 7 ПБУ 3/2006) нет в текущем периоде операций в иностранной валюте поэтому убираем

2.9. Бухгалтерская отчетность

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

(Основание: ч. 4, 5 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

Бухгалтерский баланс

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" (1160 "Доходные вложения в материальные ценности") бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

(Основание: п. 20 ПБУ 4/99, таблица 2.2 "Незавершенные капитальные вложения" разд. 2 "Основные средства" Примера оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение № 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н))

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I "Внеоборотные активы" по 1150 «Основное средство»..

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 24.01.2011 № 07-02-18/01 (разд. "Раскрытие информации об уплаченных авансах (предварительной оплате)"))

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01 (разд. "Оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате)"), Толкование Т-16/2013-КпТ "НДС с авансов выданных и полученных" Бухгалтерского методологического центра).

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Сумма выручки за 2021 год для целей налогового учета составила 111 719 тыс. руб., в бухгалтерском учете – 111 719 тыс. руб. Расхождений нет.

3.2. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили – 80 305 тыс. руб. В связи с тем, что основная деятельность организации это оказание услуг (сдача в аренду собственного нежилого помещения), все расходы по обычным видам деятельности отражаются по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Информация по составу затрат представлена в Таблице №6 Приложения №1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанная с реализацией составила 83 094 тыс. руб.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 157 301 тыс. руб. сложилась из-за разных норм признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете. Постоянные и временные разницы возникли:

- в связи с разницей в косвенных затратах, а именно по амортизации ОС, в.т. числе из-за применения права по начислению амортизационной премии в НУ, по расходам будущих периодов между бухгалтерским и налоговым учетом.

3.3. Состав прочих доходов и расходов общества за 2020 год представлен в таблице:

	2021 г. тыс. руб.	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.
Доходы:	165	248	1 806
Проценты к получению по займам	58	79	28
Прочие		1	538
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		63	599
Резервы по сомнительным долгам, неиспользованные в 2019 г. (восстановленные)		105	286
Оценочное обязательство	-	-	124

Прибыль (убыток) прошлых лет	-	231	-
Возмещение убытков к получению	58	-	62
Расходы:	7 728	18 956	9751
Расходы на услуги банка	393	30	32
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности			273
Резервы по сомнительным долгам	24	87	26
Государственная пошлина	24		58
Налог на землю		606	606
Налог на имущество	6 163	5 916	6 275
взносы по страхованию	212	-	
Проценты к получению (уплате)			-
Списание выделенного НДС на прочие расходы		12 317	
Штрафы, пени и неустойка к получению (уплате)	911	-	2 481

Сумма прочих доходов в бухгалтерском учете в 2021 году составила 165 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила также 165 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в бухгалтерском учете в 2021 году составила 7 728 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 1 615 тыс. руб.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 6 113 тыс. руб. представляет собой разницы отнесения некоторых расходов по разным видам расходов, так, налог на имущество в налоговом учете не отражается во внереализационных расходах, а отражается в коссвенных.

3.4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 27 176 тыс. руб. Так как предприятием за прошлые периоды убытки были отнесены на расходы будущих периодов, Прибыль за 2021 год была уменьшена на 50% и составила 13 588 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 23 852 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 4 871 тыс. руб.

Сумма условного дохода отраженного в бухгалтерском учете по кредиту счета 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль» составил 100 тыс. руб.

Изменение суммы отложенных налоговых обязательств (ОНО) составило в 2021 году 701 тыс. руб., отложенных налоговых активов (ОНА) – (2 026) руб. в связи с разницей возникшей в связи с различным учетом ОС (амортизация, амортизационная премия), по оценочным обязательствам в сумме созданных в бухгалтерском учете резервов на оплату

отпусков сотрудникам и по сомнительным долгам (БУ>НУ), списания налогового убытка. В налоговом учете применялась амортизационная премия, резервы не создавались.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде составил 2 045 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) составила в 2021 году 8 тыс. руб. ПНО возникло за счет постоянных разниц по расходам, не принимаемым в целях налогообложения.

3.5. В форме «Отчет о движении денежных средств»:

- строка 4122 – указана сумма расходов в связи с оплатой труда с учетом суммы НДФЛ и страховых взносов: Дт70– 4 748 244 + Дт68.01-763 502 + Дт69-1 017 194+35 675 = 6 528 939 руб.

3.6. Вся дебиторская задолженность является краткосрочной. По состоянию на 31 декабря 2021 года она составляет 3 763 тыс. руб., в т.ч.

- покупатели и заказчики – 3 300 тыс. руб.
- поставщики и подрядчики/авансы выданные - 322 тыс. руб.
- бюджет -136 тыс. руб.
- прочие – 5 тыс. руб.

. По состоянию на 31 декабря 2021 года она вся кредиторская задолженность составляет 251 427 тыс. руб., в т.ч.

Долгосрочная: займы – 251 427 тыс. руб.;

Краткосрочная – 40 213 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщики и подрядчики 2 968 тыс. руб.,
- покупатели и заказчики/авансы полученные 17 тыс. руб.,
- налоги – 7 688 тыс. руб.;
- займы – 15 370 тыс. руб.
- прочая (обеспечительные взносы арендаторов и прочая) – 14 171 тыс. руб.

Информация по наличию и движению дебиторской/кредиторской задолженности представлена в Таблице №5 Приложения №1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Расчеты по налогам и сборам в бюджет, по страховым взносам в ПФР произведены полностью. Задолженность имеется только по текущим платежам, срок уплаты по которым еще не наступил.

3.7. По состоянию на 31.12.2021 года имеется оценочное обязательство в виде:

- резерва на оплату отпусков сотрудникам в размере 60 тыс. руб.,
- резерва по сомнительным долгам в сумме 31 тыс. руб. – дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков по авансам выданным, чья задолженность с высокой вероятностью не будет погашена в течение года.

Информация по оценочным обязательствам представлена в Таблице №7 Приложения №1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.8. По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год, Обществом была получена прибыль в размере 19 088 тыс. руб.

4. Инвестиционная деятельность.

4.1. Состав внеоборотных активов представлен в таблице:

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства, тыс. руб., в т.ч.		360 998	386 686
Недвижимое имущество (здание, сооружения)	244 448	260 754	277 059

Движимое – (оборудование, сооружения)	55 463	100 244	109 627

Основные производственные фонды организации представлены в виде недвижимого имущества – здания (склад-холодильник), внешних сооружений (внеплощадочная канализация, внеплощадочный водопровод) и движимого имущества- холодильного оборудования, стеллажей, ворот, оргтехники и прочим оборудованием. Все они находятся в эксплуатации.

Информация по наличию и движению основных средств представлена в Таблице №2 Приложения №1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

5. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются:

5.1. Физические лица:

5.1.1. Смирнов Сергей Юрьевич в должности генерального директора;

- Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной (документ, дата, номер) – Генеральный директор, протокол от 19.10.2017 г. № 1;
- Виды и объем совершенных в отчетном периоде операций: выплаты
- Производились выплаты управленческому персоналу;

5.1.2. Кладов Дмитрий Александрович – учредитель Общества (доля в УК 100%);

- выплата дивидендов в 2020 г. не производилась;
- виды и объем совершенных в отчетном периоде операций:

1) Договоры займа от 11.03.15 г. № 2/03, № 1/06 от 16.07.2015 г., № 1/11 от 02.11.205 г., договор уступки права (требования) от 01.10.2016 г. на общую сумму 213 848 279 руб.;

5.2. Юридические лица:

5.2.1.Полное фирменное наименование - ООО «ПромХолод»
Место нахождения – Российская Федерация

5.2.2.Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной (документ, дата, номер) – является учредителем, протокол от 13.11.2014 г. № 1

5.2.3.Виды и объем совершенных в отчетном периоде операций:
договорных отношений не было, дивиденды не выплачивались.

6. Сведения о размерах вознаграждений управленческому персоналу.

Общество за период 2021 года произвело выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Выплаты управленческому персоналу, всего:	5 560
В том числе:	
Отплата труда за отчетный период	3 991
Сумма начисленных налогов и иных обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды.	1 050
Сумма удержанного НДФЛ за 2021 год	519

7. Информация о совершенных обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с законодательством РФ крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

8. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступление от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

9. Об участии в совместной деятельности.

В совместной деятельности не участвовали.

10. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных событий не происходило.

11.События после отчетной даты.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Применение санкций привело к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому падению курса рубля, изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям…. Для снижения волатильности валютно-обменных курсов Банк России повысил ключевую ставку ввел обязательную продажу валютной выручки и принял ряд иных мер. Также, введены ограничения на выход иностранного бизнеса из российских активов.

В будущем отчетном периоде неблагоприятные последствия для Общества могут быть вызваны изменениями ценовых индексов (на товары, работы, услуги), процентных ставок, курсов иностранных валют, ростом безработицы. Следовательно, существуют риски того, что общая себестоимость продукции, работ, услуг возрастет, доходы от реализации товаров, работ, услуг уменьшатся.

Оценить последствия событий после отчетной даты в денежном выражении и их влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств в будущем отчетном периоде затруднительно из-за чрезвычайно высокого уровня неопределенности в развитии экономической ситуации, в ближайшие 12 месяцев.

Указанные выше события требуют адаптации бизнеса Общества к меняющейся операционной среде, характеризующейся существенной неопределенностью и оказывающей существенное влияние на Общество и его деятельность. В настоящий момент руководство Общества проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества

Иные события, которые повлияют на изменение финансового положения Общества, после даты составления бухгалтерской отчетности, порядок отражения которых определен Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом МФ РФ от 25 ноября 1998 года № 56, отсутствуют.

12. Информация о непрерывности деятельности.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности Общества.

Имеющаяся неопределенность в развитии экономической ситуации в нестабильной международной обстановке, может оказать влияние на деятельность Общества, но не вызывает значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

Деятельность Общества не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в связи с применением международных санкций.

Общество располагает всеми необходимыми финансовыми и техническими возможностями для продолжения бесперебойной работы и осуществления деятельности.

Руководство, основываясь на рассмотрении финансового положения, текущих планах, прибыльности операций от текущей деятельности, наличии финансовых ресурсов, заключенных договоров с заказчиками на 2022 г., учитывая стабильный спрос на услуги, наличие собственных производственных мощностей, уверено, что Общество способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

У Общества отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

13. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Генеральный директор С.Ю. Смирнов

Главный бухгалтер О.К. Домова

22.03.2021 г.