

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2021 г. за 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	276 368	(162 364)	81	(6 280)	6 269	(7 001)	-	-	-	270 169	(163 096)		
	5210	за 2020 г.	276 439	(155 305)	-	(71)	68	(7 127)	-	-	-	276 368	(162 364)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	10 535	(10 263)	81	(2 764)	2 764	(39)	-	-	-	7 852	(7 538)		
	5211	за 2020 г.	10 535	(10 229)	-	-	-	(34)	-	-	-	10 535	(10 263)		
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	2 168	(2 111)	-	-	-	(58)	-	-	-	2 168	(2 168)		
	5212	за 2020 г.	2 168	(1 923)	-	-	-	(188)	-	-	-	2 168	(2 111)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	22 168	(22 093)	-	(2 544)	2 544	(11)	-	-	-	19 613	(19 560)		
	5213	за 2020 г.	22 239	(22 149)	-	(71)	68	(12)	-	-	-	22 168	(22 093)		
Здания	5204	за 2021 г.	238 871	(125 462)	-	-	-	(6 839)	-	-	-	238 871	(132 301)		
	5214	за 2020 г.	238 871	(118 623)	-	-	-	(6 839)	-	-	-	238 871	(125 462)		
Сооружения	5205	за 2021 г.	400	(344)	-	-	-	(16)	-	-	-	400	(360)		
	5215	за 2020 г.	400	(328)	-	-	-	(16)	-	-	-	400	(344)		
Другие виды основных средств	5206	за 2021 г.	1 265	(1 130)	-	-	-	(38)	-	-	-	1 265	(1 168)		
	5216	за 2020 г.	1 265	(1 092)	-	-	-	(38)	-	-	-	1 265	(1 130)		
Транспортные средства	5207	за 2021 г.	961	(961)	-	(961)	961	-	-	-	-	-	-		
	5217	за 2020 г.	961	(961)	-	-	-	-	-	-	-	961	(961)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	39 848	(19 356)	-	(39 848)	22 978	(3 622)	-	-	-	-	-		
	5230	за 2020 г.	53 940	(23 307)	-	(14 092)	10 324	(6 373)	-	-	-	39 848	(19 356)		
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021 г.	39 848	(19 356)	-	(39 848)	22 978	(3 622)	-	-	-	-	-		
	5231	за 2020 г.	53 940	(23 307)	-	(14 092)	10 324	(6 373)	-	-	-	39 848	(19 356)		

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 2021 г.	-	81	-	(81)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Пожарная сигнализация	5241	за 2021 г.	-	81	-	(81)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

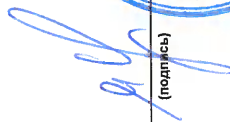
Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	81	-
в том числе:			
Пожарная сигнализация	5261	81	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	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 баланс	5280	161 105	147 738	196 318
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	167 206	132 440	164 622
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	6 124
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор
 ООО «Газпром управление активами КСН»
 - управляющей организации
 АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.



(подпись)



Секарина Елена Александровна
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	83 020	-	75 937	(40 736)	-	5 494	-	118 221	-	-
	5315	за 2020 г.	78 772	-	76 404	(72 156)	-	4 939	-	83 020	-	-
в том числе:												
Займы, предоставленные на срок менее 12 мес	5306	за 2021 г.	83 020	-	75 937	(40 736)	-	5 494	-	118 221	-	-
	5316	за 2020 г.	78 772	-	76 404	(72 156)	-	4 939	-	83 020	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021 г.	83 020	-	75 937	(40 736)	-	5 494	-	118 221	-	-
	5310	за 2020 г.	78 772	-	76 404	(72 156)	-	4 939	-	83 020	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Генеральный директор
 ООО «Газпром управление активами КСН»
 - управляющей организации
 АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.



Секарина Елена Александровна
 (расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

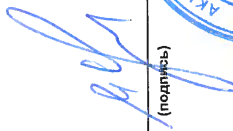
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	173	-	173	429	(517)	-	-	-	X	85	-	85	
	5420	за 2020 г.	279	-	279	2 744	(2 850)	-	-	-	X	173	-	173	
в том числе:															
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности														
Готовая продукция	5401	за 2021 г.	152	-	152	429	(496)	-	-	-	-	85	-	85	
	5421	за 2020 г.	269	-	269	2 505	(2 622)	-	-	-	-	152	-	152	
Товары для перепродажи	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020 г.	-	-	-	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2021 г.	21	-	21	-	(21)	-	-	-	-	21	-	21	
	5423	за 2020 г.	10	-	10	129	(118)	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Генеральный директор
 ООО «Газпром управление активами КСН»
 - управляющей организации
 АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.



(подпись)

Секарина Елена Александровна

(расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода														
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам										
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва																	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
в том числе:																											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	16 974	(2 728)	88 299	-	(97 409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 864	(2 728)					
	5530	за 2020 г.	11 078	(2 757)	107 507	-	(101 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 974	(2 728)				
в том числе:																											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	11 420	(2 700)	72 874	-	(80 775)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 519	(2 700)			
	5531	за 2020 г.	7 397	(2 729)	87 025	-	(83 002)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 420	(2 700)		
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5532	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5513	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5533	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2021 г.	294	-	3 084	-	(3 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183	-		
	5534	за 2020 г.	692	-	7 800	-	(8 198)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	294		
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2021 г.	3 070	-	5 622	-	(6 850)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 842		
	5535	за 2020 г.	1 247	-	5 013	-	(3 190)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 070		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2021 г.	-	-	347	-	(347)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5536	за 2020 г.	-	-	264	-	(264)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2021 г.	2 047	(28)	6 154	-	(5 881)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 320		
	5537	за 2020 г.	1 742	(28)	6 776	-	(6 471)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 047	
Расчеты с подотчетными лицами	5518	за 2021 г.	-	-	218	-	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5538	за 2020 г.	-	-	486	-	(486)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по страховым вносам	5519	за 2021 г.	143	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	143	
	5539	за 2020 г.	-	-	143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	16 974	(2 728)	88 299	-	(97 409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 864	(2 728)	
	5520	за 2020 г.	11 078	(2 757)	107 507	-	(101 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 974	(2 728)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 728	-	2 728	-	2 757	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 700	-	2 700	-	2 729	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	28	-	28	-	28	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление				Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	кредиты														
займы	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	расчеты с поставщиками и подрядчиками														
авансы полученные	5560	за 2021 г.	9 593	104 994	-	-	-	(106 152)	-	-	-	-	-	-	8 435
	5580	за 2020 г.	11 288	108 724	-	-	-	(110 419)	-	-	-	-	-	-	9 593
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	323	7 167	-	-	-	(7 324)	-	-	-	-	-	-	166
	5581	за 2020 г.	471	14 949	-	-	-	(15 097)	-	-	-	-	-	-	323
авансы полученные	5562	за 2021 г.	927	48 834	-	-	-	(48 684)	-	-	-	-	-	-	1 077
	5582	за 2020 г.	-	23 547	-	-	-	(22 620)	-	-	-	-	-	-	927
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 211	23 207	-	-	-	(23 961)	-	-	-	-	-	-	3 457
	5583	за 2020 г.	6 270	25 072	-	-	-	(27 131)	-	-	-	-	-	-	4 211
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	2 871	295	-	-	-	(109)	-	-	-	-	-	-	3 057
	5586	за 2020 г.	2 778	741	-	-	-	(648)	-	-	-	-	-	-	2 871
Задолженность по страховым взносам	5567	за 2021 г.	595	4 995	-	-	-	(5 269)	-	-	-	-	-	-	321
	5587	за 2020 г.	613	9 351	-	-	-	(9 369)	-	-	-	-	-	-	595
Задолженность перед персоналом по оплате труда	5568	за 2021 г.	666	20 466	-	-	-	(20 809)	-	-	-	-	-	-	357
	5588	за 2020 г.	1 156	35 064	-	-	-	(35 554)	-	-	-	-	-	-	666
Итого	5550	за 2021 г.	9 593	104 994	-	-	-	(106 152)	-	-	-	-	-	-	8 435
	5570	за 2020 г.	11 288	108 724	-	-	-	(110 419)	-	-	-	-	-	-	9 593

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Генеральный директор
 ООО «Газпром управление активами КСН»
 - управляющей организации
 АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.



(подпись)

Секарина Елена Александровна
 (расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	363	2 674
Расходы на оплату труда	5620	18 477	34 298
Отчисления на социальные нужды	5630	4 557	9 309
Амортизация	5640	7 226	13 499
Прочие затраты	5650	11 796	18 235
Итого по элементам	5660	42 419	78 015
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	42 419	78 015

Генеральный директор
 ООО «Газпром управление активами КСН»
 - управляющей организации
 АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.

Секарина Елена Александровна
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 366	1 195	(1 886)	-	675
в том числе: оценочное обязат-во по неиспользованным отпускам	5701	1 366	1 195	(1 886)	-	675

Генеральный директор ООО «Газпром управление активами КСН»
- управляющей организации АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

29 марта 2022 г.

Секарина Елена
Александровна
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 г.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности	3
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
6. Основа составления	4
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
8. Основные средства и доходные вложение в материальные ценности	5
9. Финансовые вложения	5
10. Запасы	6
11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	7
12. Расходы будущих периодов	7
13. Дебиторская задолженность	7
14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	8
15. Уставный, добавочный и резервный капитал	8
16. Оценочные обязательства	8
17. Налогообложение	9
18. Признание доходов	9
19. Признание расходов	10
20. Изменения в учетной политике	10
III. Раскрытие существенных показателей	11
21. Основные средства	11
22. Доходные вложения в материальные ценности	11
23. Расходы будущих периодов	11
24. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	12
25. Дебиторская задолженность	12
26. Краткосрочные финансовые вложения	12
27. Капитал и резервы	13
28. Налогообложение	13
29. Кредиторская задолженность	15
30. Расходы по обычным видам деятельности	16
31. Прочие доходы и расходы	16
32. Прибыль (убыток) на акцию	16
33. Информация о связанных сторонах	17
34. Вознаграждение основному управленческому персоналу	23
35. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	23
36. Информация по прекращаемой деятельности	23
37. Риски хозяйственной деятельности	27
38. События после отчетной даты	27

I. Общие сведения

1. Общая информация

Закрытое акционерное общество «Арктик Билдинг Сервисиз» (далее – Общество) учреждено 19 июня 2002 года в соответствии с Решением собрания Совета директоров компании «Гринберг Энтерпрайзис ЛТД», являющейся юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством Республики Кипр.

Общество зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Российской Федерации 28.06.2002 г. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 77 № 000984892 выдано 15.07.2002г.

14 февраля 2020 года изменено наименование Общества с ЗАО «Арктик Билдинг Сервисиз» на АО «Арктик Билдинг Сервисиз».

Согласно данным специализированного регистратора ООО «Реестр-РН», акционерами Общества по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

- ПАО «Газпром» 2 400 акций, что составляет 100% от общего количества акций.

Общество зарегистрировано по адресу: 115162, Россия, г. Москва, ул. Лестева, дом 8, корпус 1

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имело в своем составе обособленных структурных подразделений.

В течение 2021 года было закрыто:

1. Обособленное подразделение по адресу: 183071, г. Мурманск, ул. Карла Маркса, д. 19, закрыто 07.04.2021 г.;
2. Обособленное подразделение по адресу: 164512, Архангельская обл., г. Северодвинск, Архангельское ш. д.58, закрыто 07.04.2021 г.;
3. Обособленное подразделение по адресу: 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, Коммунистический пр., д. 18, оф. 42, закрыто 07.04.2021.
4. Обособленное подразделение по адресу: 191167, г. Санкт-Петербург, Синопская наб., д. 64, лит А, закрыто 09.07.2021.

В течение 2021 года обособленные подразделения не открывались.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

3. Основные виды деятельности

Основная деятельность Общества - сдача в аренду нежилых (офисных) помещений, принадлежащих Обществу на праве собственности.
Общество не занимает значительного положения в отрасли.

Расшифровка строки 2110 «Выручка» и строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах представлена ниже:

Вид деятельности	Выручка, тыс. руб.		Себестоимость, тыс. руб.	
	2021 год	2020 год	2021 год	2020 год
Услуги по сдаче в аренду нежилых помещений	32 459	30 689	(20 720)	(21 504)
Услуги по сдаче в аренду транспорта	-	31 250	-	(28 707)
Производство блюд	-	244	-	(1 316)
Прочие	11	6	(10)	(6)
ИТОГО:	32 470	62 189	(20 730)	(51 533)

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

С 14.03.2017 г. Генеральный директор Общества – Гафтуняк Петр Иванович.

28.12.2021 г. Решением Акционера от 28.12.2021 №360 полномочия Генерального директора Общества – Гафтуняка Петра Ивановича досрочно прекращены.

С 29.12.2021 г. Решением Акционера от 28.12.2021 №360 полномочия единого исполнительного органа переданы Управляющей организации ООО «Газпром управление активами КСН».

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Решением Акционера от 23.01.2020. №7 досрочно прекращены полномочия Ревизора.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 17 человек в 2021 году, 31 человек в 2020 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Приказа «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66н с изменениями в соответствии с приказом Минфина России от 05.10.2011 № 124н а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 29.12.2012г. № 326.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и доходных вложений в материальные ценности, которые отражены по остаточной стоимости, активов по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Оценочные обязательства, приведены исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную по состоянию на конец отчетного периода.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

8. Основные средства и доходные вложение в материальные ценности

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства и доходные вложения в материальные ценности отражены по первоначальной стоимости за минусом начисленной амортизации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов принятых на баланс (число лет)
Здания и сооружения	10-35
Машины и оборудование	2-10
Транспортные средства	3-14
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-12
Прочие	4-10

Амортизация начисляется линейным методом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости.

Основные средства, сданные в аренду отражаются в таблице 2.4. по строке 5280 по первоначальной стоимости.

Дополнительная информация представлена в п. 21 настоящих Пояснений и в таблице 2 «Основные средства».

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

10. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 (двенадцати) месяцев. В порядке, аналогичном правилам учета запасов, учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу (за исключением объектов недвижимого имущества и оружия), а также предметы со сроком использования, превышающим 12 (двенадцать) месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

Дополнительная информация представлена в таблице 4 «Запасы».

11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

На счете 20 «Основное производство» собираются все затраты по осуществлению деятельности Общества.

Общество не имеет остатков в незавершенном производстве по осуществляемым видам деятельности.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы" по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 "Реализация продукции (работ, услуг)".

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, признанные краткосрочными на дату их принятия в бухгалтерском учете, отражены в бухгалтерском балансе как краткосрочные активы по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

Дополнительная информация представлена в п. 23 настоящих Пояснений.

13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Дополнительная информация представлена в п. 25 настоящих Пояснений и в таблице 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- косвенные налоги.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- выплата страхового возмещения по договорам ОСАГО, КАСКО;
- возврат страховой премии по проданным автомобилям.

15. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме 5 % чистой прибыли до достижения им указанного выше размера.

Дополнительная информация представлена в п. 27 настоящих Пояснений.

16. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по выплатам выходного пособия и сохраняемого заработка на время трудоустройства при сокращении численности сотрудников;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате выходного пособия и сохраняемого заработка на время трудоустройства при сокращении численности создаются на конец каждого отчетного периода в размере выплаты по сотрудникам, предполагаемым к сокращению.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

17. Налогообложение.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

Дополнительная информация представлена в п. 29 настоящих Пояснений.

18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и

предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств;
- полученное страховое возмещение;
- списанная кредиторская задолженность.

19. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

20. Изменения в учетной политике

Изменения в ученой политике на 2021 год.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

III. Раскрытие существенных показателей

21. Основные средства

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.4. «Иное использование основных средств».

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2021 году - тыс. руб.
в 2020 году - тыс. руб.
в 2019 году - тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2021 году - тыс. руб.
в 2020 году - тыс. руб.
в 2019 году 13 972 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по первоначальной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, первоначальная стоимость которых составила:

За 2021 год - тыс. руб.
За 2020 год - тыс. руб.
За 2019 год - тыс. руб.

22. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности в бухгалтерском балансе отражена стоимость автомобилей, приобретенных с целью передачи в аренду, за минусом начисленной амортизации.

Дополнительная информация представлена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств».

23. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

тыс. руб.

Наименование затрат	на 31.12.2021 г.		на 31.12.2020 г.		на 31.12.2019 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Программное обеспечение	-	34	-	95	-	177

24. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:
на 31 декабря 2021 года 59 тыс. руб.
на 31 декабря 2020 года 84 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 года – 110 тыс. руб.

25. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса отражены:
тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
<i>Переплата по налогам и сборам</i>	1 842	3 070	1 247
<i>Авансы выданные</i>	2 475	2 313	2 406
<i>в т.ч. расходы на страхование</i>	288	597	753
<i>Расчеты по страховым взносам</i>	-	143	-
<i>Задолженность покупателей и заказчиков</i>	819	8 720	4 668
<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям</i>	-	-	-
ИТОГО	5 136	14 246	8 321

Дебиторская задолженность Общества носит краткосрочный характер.

26. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены:

- иные финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется:

на 31 декабря 2021 года 118 221 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 83 020 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 78 772 тыс. руб.

27. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 240 000 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 000 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, тыс. руб.
Акционеры, всего:	2 400	240 000
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	2 400	240 000
ИТОГО:	2 400	240 000

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2021 года величина уставного капитала не менялась.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2020 год чистая прибыль Общества в связи с получением убытка не распределялась и на формирование резервного фонда не направлялась. По состоянию на 31 декабря 2021 г. величина резервного фонда составила 0,69% от величины уставного капитала.

28. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2021 год			2020 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	236	-	236	(5 355)	-	(5 355)	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	47	-	47	(1 071)	-	(1 071)	
2410	Налог на прибыль	(145)	X	(145)	986	X	986	
2411	В том числе: текущий налог на прибыль	(24)	-	(24)	-	-	-	
2412	отложенный налог на прибыль	(121)	-	(121)	986	-	986	
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	91	-	91	(4 369)	-	(4 369)	

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)
 отчетности за 2021 год.

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	236	(5 355)
	в том числе: облагаемая по ставке 20%	236	(5 355)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	47	(1 071)
	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	47	(1 071)
3	Постоянный налоговый расход (доход)	98	85
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(145)	986
5	Отложенный налог на прибыль	(121)	986
5.1	В том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(97)	(54)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	(24)	1 040
6	Текущий налог на прибыль	(24)	-

29. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
<i>Задолженность перед поставщиками и подрядчиками</i>	166	323	471
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	3 457	4 211	6 270
<i>Задолженность по страховым взносам</i>	321	595	613
<i>Задолженность перед персоналом по оплате труда</i>	357	666	1 156
<i>Прочие кредиторы</i>	4 134	3 798	2 778
ИТОГО	8 435	9 593	11 288

30. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс.руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021 г.	2020 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	(15 783)	(19 133)
Страховые взносы	(3 610)	(4 644)
Расходы по аренде основных средств	-	(198)
Иные управленческие расходы	(2 296)	(2 507)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(21 689)	(26 482)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2021 г. - 45,14 %

в 2020 г. - 33,94 %

31. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2021 г.		2020 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа иных активов (основных средств, материалов)	28 258	(17 289)	8 191	(3 993)
Расходы по прекращаемому виду деятельности	-	(5 629)	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	-	29	-
Корректировка по налогам прошлых лет	178	-	2 082	-
Премии к праздникам, не принимаемые для целей н/о	-	-	-	(93)
Расходы социального характера (материальная помощь)	-	(15)	-	(92)
Комиссия банка	-	(112)	-	(246)
Страхование (ДМС), не принимаемое для целей н/о	-	(298)	-	(119)
Прочие	-	(402)	-	(227)
Итого прочие доходы/расходы	28 436	(23 745)	10 302	(4 770)

32. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

В указанных периодах Обществом не приобретались собственные акции у акционеров. Привилегированные акции в уставном капитале отсутствуют.

Показатель	2021 год	2020 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. рублей	91	(4 369)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	2 400	2 400
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. рублей	-	(2)

Общество не производило в 2021 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

33. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются акционеры (пункт 1 раздела 1 Пояснений), предприятия Группы Газпром, генеральный директор.

С 29.12.2021 связанной стороной также является Управляющая компания ООО «Газпром управление активами КСН».

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних организаций.

В отчетном году Общество оказало услуги по сдаче в аренду нежилых помещений, по обслуживанию помещений, услуги по обеспечению питьевой водой, следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов)	
	2021 г.	2020 г.
ООО «Газпром нефть шельф»	11 118	11 121
ООО «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск»	238	253
ООО «Газпромнефть - Сахалин»	-	16 944
ООО «Газпромнефть – Геошельф»	-	14 306
ООО «Газпром нефть Бизнес Сервис»	8 795	8 795
ООО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	6 454	6 454
ООО «Комплекс Парадная»	646	836
Всего	27 251	58 709

В отчетном году Обществу были поставлены ГСМ и осуществлены закупки у следующих организаций Группы Газпром:

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2021 г.	2020 г.
ООО "Газпромнефть-Корпоративные продажи"	-	1 738
ООО "Газпромнефть-Региональные продажи"	73	-
ПАО «МОЭК»	679	534
ООО «Газпром ЕРЦ»	39	136
ООО «Газпром управление активами КСН»	77	-
АО «Газпром Закупки»	-	4
ООО «ЭТП ГПБ»	358	125
Всего	1 226	2 537

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.21 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.
ООО «Газпромнефть – Бизнес - Сервис»	1 466	1 466	1 466
ООО «Комплекс Парадная»	79	79	-
ООО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	1 076	1 076	1 076
ООО «Газпром нефть шельф»	926	926	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	8	15	30
АО «Газпром Закупки»	-	5	7
ООО «Газпром управление активами КСН»	93	-	-
ПАО «МОЭК»	2	-	-
Всего	3 650	3 567	2 579

В 2021 и в 2020 г.г. дебиторская задолженность по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, отсутствовала.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230)		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
ООО «Газпром нефть шельф»	-	4 447	2

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

ООО «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск»	24	24	30
ООО «Газпромнефть - Геошельф»	-	2 861	-
ООО «Газпромнефть - Сахалин»	-	-	4 256
ООО «Газпромнефть – Бизнес - Сервис»	-	879	-
ООО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	-	-	-
ООО "Газпромнефть-Корпоративные продажи"	-	60	-
ООО «Комплекс Парадная»	90	174	42
ПАО «МОЭК»	-	47	26
ООО «ЭТП ГПБ»	-	10	10
Всего	114	8 502	4 366

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила: тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев (стр. 1241)		
	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.19
ПАО «Газпром»	-	-	-	118 221	83 020	78 772

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2021, 2020 и 2019 годах, составила 5 494 тыс. руб., 4 939 тыс. руб. и 6 120 тыс. руб. соответственно.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2021 году по ставкам от 4,27% до 9,04%, в 2020 году по ставкам от 6,64% до 4,36%, в 2019 году по ставкам от 8,09% до 10,51%.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

№	Название строки	тыс. руб.					
		За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего:	40 966	34 145	-	60 214	56 338	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	38 101	33 219	-	58 812	55 332	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления	2 865	926	-	1 402	1 006	-
4120	Платежи – всего:	(38 863)	(1 074)	-	(68 606)	(2 438)	-
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6 745)	(1 074)	-	(13 484)	(2 388)	-
4122	в связи с оплатой труда работников	(20 802)	-	-	(35 592)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	-	-	-	(39)	-	-
4129	прочие платежи	(11 316)	-	-	(19 491)	-	-
	в т.ч. на выдачу авансов (свернуто)	-	-	-	(254)	(50)	-
	на выплату страховых взносов	(5 269)	-	-	(9 124)	-	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	2 103	33 071	-	(8 392)	53 900	-
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам
4210	Поступления – всего:	73 714	45 456	45 456	84 777	76 585	76 585
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	28 258	-	-	8 192	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	40 736	40 736	40 736	72 156	72 156	72 156
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	4 720	4 720	4 720	4 429	4 429	4 429
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего:	(75 937)	(75 937)	(75 937)	(76 404)	(76 404)	(76 404)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	-	-	-	-	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(75 937)	(75 937)	(75 937)	(76 404)	(76 404)	(76 404)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(2 223)	(30 481)	(30 481)	8 373	181	181

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним и зависимым обществам	Из графы 3, в том числе по основным, дочерним и зависимым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренним и зависимым обществам	Из графы 6, в том числе по основным, дочерним и зависимым обществам
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(120)	2 590	(30 481)	(19)	54 081	181
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	163	-	-	182	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	43	-	-	163	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

34. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал общества представлен в лице генерального директора и заместителя генерального директора, главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору и остальным представителям основного управленческого персонала выплачивается на основании трудовых договоров и Положения об оплате труда и социальной защищенности Общества.

		тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Сумма вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	11 460	13 722
2	а) краткосрочные вознаграждения	11 460	13 722

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплата труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премия по итогам года, премии поощрительные, премии разовые к праздникам, материальная помощь, выходное пособие, компенсация за дополнительный оплачиваемый отпуск, оплата по договору добровольного медицинского страхования.

35. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства».

По состоянию на отчетную дату Общество имеет условные обязательства по выплате вознаграждения сотрудникам по итогам 2021 года. В связи с тем, что итоги работы Общества за год не утверждены Собранием акционеров, Общество не может произвести оценку указанного обязательства.

36. Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году прекратилась деятельность аренды автотранспортных средств с экипажем.

В связи с прекращением деятельности Обществом реализованы доходные вложения в материальные ценности (автомобили) на сумму 28 258 тыс. руб., балансовая стоимость которых составила 16 870 тыс. руб.

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

В отчете о финансовых результатах прекращаемая деятельность характеризуется следующими показателями:

тыс. руб.

Показатели отчета о финансовых результатах		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность		Всего	
Код строки	Наименование строки	За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4	5	6	7	8
2110	Выручка	32 470	30 939	-	31 250	32 470	62 189
2120	Себестоимость продаж	(20 730)	(22 826)	-	(28 707)	(20 730)	(51 533)
2100	Валовая прибыль	11 740	8 113	-	2 543	11 740	10 656
2220	Управленческие расходы	(21 689)	(26 482)	-	-	(21 689)	(26 482)
2200	Прибыль (убыток) от продаж	(9 949)	(18 369)	-	2 543	(9 949)	(15 826)
2320	Проценты к получению	5 494	4 939	-	-	5 494	4 939
2330	Проценты к уплате	-	-	-	-	-	-
2340	Прочие доходы	178	2 110	28 258	8 192	28 436	10 302
2350	Прочие расходы	(1 246)	(1 002)	(22 499)	(3 768)	(23 745)	(4 770)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(5 523)	(12 322)	5 759	6 967	236	(5 355)
2410	Налог на прибыль	3 394	2 269	(3 539)	(1 283)	(145)	986
2400	Чистая прибыль (убыток)	-	-	-	-	91	(4 369)

В отчете о движении денежных средств прекращаемая деятельность характеризуется следующими показателями:

Код строки	Показатели отчета о движении денежных средств	Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность		Всего	
		За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего:	38 569	27 780	2 397	32 434	40 966	60 214
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	35 717	26 399	2 384	32 413	38 101	58 812
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления	2 852	1 380	13	22	2 865	1 402
4120	Платежи – всего:	(37 168)	(45 637)	(1 695)	(22 969)	(38 863)	(68 606)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6862)	(8 066)	117	(5 418)	(6 745)	(13 484)
4122	в связи с оплатой труда работников	(19 417)	(23 008)	(1 385)	(12 584)	(20 802)	(35 592)
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	-	(39)	-	-	-	(39)
4129	прочие платежи	(10 889)	(14 524)	(427)	(4 967)	(11 316)	(19 491)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 401	(17 857)	702	9 465	2 103	(8 392)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего:	45 456	76 585	28 258	8 192	73 714	84 777
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	28 258	8 192	28 258	8 192
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выданных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования, денежных средств другим лицам)	40 736	72 156	-	-	40 736	72 156

АО «Арктик Билдинг Сервисиз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Код строки	Показатели отчета о движении денежных средств	Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность		Всего	
		За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год	За 2021 год	За 2020 год
4214	Наименование строки дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. организациях	4 720	4 429	-	-	4 720	4 429
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего:	(75 937)	(76 404)	-	-	(75 937)	(76 404)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-	-	-	-	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования, денежных средств другим лицам), предоставление займов другим лицам	(75 937)	(76 404)	-	-	(75 937)	(76 404)
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(30 481)	181	28 258	8 192	(2 223)	8 373
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(29 080)	(17 676)	28 960	17 657	(120)	(19)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	-	-	-	-	163	182
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	-	-	-	-	43	163

37. Риски хозяйственной деятельности

Основными факторами риска для деятельности Общества являются:

- налоговые риски;
- колебания цен на внутреннем рынке на услуги аренды нежилых помещений.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

В связи с непрерывностью процесса совершенствования налогового законодательства возможны изменения отдельных положений Налогового Кодекса РФ, что в будущем может привести как к увеличению, так и снижению налоговой нагрузки. Изменения налогового законодательства РФ, ухудшающие положение налогоплательщика Общества, оценивает, как налоговые риски.

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных рынках нефти и газа наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

38. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на положение Общества и имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не было.

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

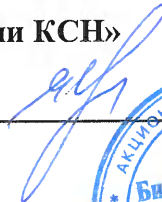
Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Генеральный директор
ООО «Газпром управление активами КСН»
- управляющей компании
АО «Арктик Билдинг Сервисиз»



Секарина Елена Александровна



29 марта 2022 года