

# ПОЯСНЕНИЯ

## К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021г. АО «ТГК «САЛЮТ»

### I. Общие сведения

Акционерное общество ТГК «Салют» (далее – Общество) оказывает услуги по сдаче в аренду нежилых помещений и оказанию сопутствующих услуг.

Общество зарегистрировано по адресу Московская область, Ленинский район, г. Видное, ул. Строительная, дом 3, помещение 9, комната 13.

Так же есть Московский филиал по адресу: 119571, г. Москва, Ленинский проспект, д. 158.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 60 человек, на 31 декабря 2020 г. составляла 59 человека.

По состоянию на 31.12.2020г. в состав Совета директоров Общества входили:

Фамилия, имя, отчество	Место работы
<b>Нефедов Н.Д.</b>	Индивидуальный предприниматель
<b>Цулая В.Р.</b>	Генеральный директор АО «ТГК «Салют»
<b>Кудряшова И.А.</b>	Генеральный директор ООО «РИАЛТИ ЦЕНТР»
<b>Цепелева М.А.</b>	Генеральный директор ООО «Отель «Салют»
<b>Кондратенко И.А.</b>	Главный инженер АО «ТГК»Салют»
<b>Крижановская Е.А.</b>	Генеральный директор ООО «Авангард»
<b>Бакрин Е.А.</b>	Генеральный директор ООО «Терра»

По состоянию на 31.12.2021г. в состав Совета директоров Общества входят:

Фамилия, имя, отчество	Место работы
<b>Нефедов Н.Д.</b>	Индивидуальный предприниматель
<b>Цулая В.Р.</b>	Генеральный директор АО «ТГК «Салют»
<b>Кудряшова И.А.</b>	Генеральный директор ООО «РИАЛТИ ЦЕНТР»
<b>Елькин А.Л.</b>	Генеральный директор ООО «Автотрансгруп»
<b>Кондратенко И.А.</b>	Главный инженер АО «ТГК»Салют»
<b>Крижановская Е.А.</b>	Генеральный директор ООО «Авангард»

<b>Бакрин Е.А.</b>	Физическое лицо
--------------------	-----------------

## II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Показатели бухгалтерской отчетности за 2021г. включают в себя показатели деятельности основного подразделения Общества, расположенного в г. Видное Московской области и филиала в г. Москве.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Остаток денежных средств в иностранной валюте по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021года отсутствует (курс евро установленный ЦБ РФ на 31 декабря 2021 года – 74,2926 рублей за 1 евро, на 31 декабря 2020 года – 90,6824 рублей за 1 евро).

Не производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также

курсовые разницы, возникшие при пересчете их на день проведения хозяйственной операции, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы развернуто.

В «Отчете о движении денежных средств», движение денежных средств в иностранной валюте было отражено по курсу на дату осуществления хозяйственных операций.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются: (виды активов, признаваемых денежными эквивалентами).

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

### **3. Нематериальные активы.**

Нематериальные активы полностью с амортизированными амортизированы.

### **4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **5. Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб.

Объекты основных средств, приняты к учету, по фактическим затратам приобретения (сооружения).

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

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Правительством в 1990 г., а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. до 31.12.2016 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Начиная с 01.01.2017 г. амортизация определяется по нормам, исчисленным исходя из ожидаемого срока полезного использования объекта основных средств.

Начисление амортизационных отчислений по ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по ОС прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого средства либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам приведены ниже:

Группа ОС (машины и оборудование, средства, производственный Инвентарь)	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
2 группа	от 2 до 3 лет
3 группа	от 3 до 5 лет
4 группа	от 5 до 7 лет
5 группа	от 7 до 10 лет
6 группа	от 10 до 15 лет
7 группа	от 15 до 20 лет
8 группа	от 20 до 25 лет
10 группа	свыше 30 лет

Начисление амортизации ОС производится линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе МПЗ.

Доходы и расходы, связанные с выбытием основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов развернуто.

## 6. Незавершенное производство

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года незавершенного производства нет.

## 7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Займы, выданные юридическим и физическим лицам, учитываются в разрезе каждого договора.

Доходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов.

Признаков обесценения финансовые вложения на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года не имеют.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования (п. 5 ПБУ 23/2011).

## 8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Приобретенная спецодежда и средства защиты учитываются на счете 10.07 «Спецодежда и средства защиты» по фактической себестоимости.

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи работникам.

Стоимость МПЗ (включая товары) по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты по средней скользящей себестоимости.

Товары учитываются по покупным ценам без применения счета 42 «Торговая наценка».

## **9. Прочие оборотные активы**

В прочих оборотных активах отражены страховки и остатки по счету учета недостач и потерь от порчи ценностей.

## **10. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. В составе расходов будущих периодов отражены полученные Обществом программные продукты.

Учет расходов ведется по их видам, эти расходы списываются на текущие затраты Общества по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **11. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Количество обыкновенных акций составляет 38 358 штук. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества сумме.

## **12. Признание доходов и расходов**

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от оказания услуг по проживанию признается на дату выезда гостя и на отчетную дату.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 20 «Основное производство» ежемесячно в полной сумме таких расходов, признанных в отчетном периоде.

## **13. Оценочные обязательства**

Резервы (оценочные обязательства) представляют собой обязательства Общества с неопределенной величиной или с неопределенным временем исполнения, которые при соблюдении трех критериев признания признаются в финансовой отчетности:

- 1) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать;
- 2) вероятно, что погашение данного обязательства приведет к оттоку ресурсов, содержащих в себе экономические выгоды;
- 3) сумма обязательства может быть надежно оценена (п. 5 ПБУ 8/2011 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания.

В 2020 и 2021 году Общество создало следующие оценочные обязательства: оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работниками.

Расчет резерва на предстоящие отпуска производится с применением лицензионного программного продукта - бухгалтерской программы 1С «Зарплата и управление персоналом». Для расчета резерва используется заложенный в программу среднестатистический коэффициент 0,08 (доля обязательств в объеме фонда оплаты труда).

Оценочное обязательство рассчитывается за каждый отчетный период, в сумме обязательства учитываются страховые взносы.

#### 14. Расчет по налогу на прибыль

Порядок расчета налога на прибыль для фирм с обособленными подразделениями установлен статьями 288 Налогового кодекса.

Доля прибыли, приходящаяся на каждое обособленное подразделение, рассчитывается из двух показателей:

- из расходов на оплату труда,
- из остаточной стоимости амортизируемого имущества.

В учетной политике указано: п 11.2 Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (стр. 180 листа 02). (Основание: абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02).

#### 15. Доходы в виде процентов по займам выданным

В отчете о финансовых результатах проценты к получению отражаются отдельно.

#### 16. Изменения в учетной политике

В учетной политике в 2021г. отражаются последствия изменения в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

#### 17. Уровень существенности показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 15%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Финансовые вложения и проценты по ним

Долгосрочные займы, предоставленные сторонним организациям по состоянию на 31.12.21г. составляют 12 469 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2020г. составляют 19 969 тыс. руб.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма выданного займа на 31.12.20г.	Сумма задолженности по % на 31.12.20 г.	Сумма выданного займа на 31.12.21г.	Сумма задолженности по % на 31.12.21г.	Срок погашения займов и процентов по ним
1	ООО «Волго- Окская инвестиционная	11 884	45 133	4 384	27 191	2023г

	группа»					
2	ООО «Магистр»	0	39 633	0	39 633	2023г
3	ООО «АЙКЮ Вектор»	2 985	289	2 985	587	2024г
4	ООО «Сириус»	5 100	202	5 100	559	2023г
	ИТОГО	19 969	85 257	12 469	67 970	

Сальдо задолженности по процентам отражено в бухгалтерском балансе в составе показателя по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

Указанные финансовые вложения относятся к категории финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

## 2. Кредиты и займы

У Общества по состоянию на 31.12.2020г. и на 31.12.2021г. отсутствуют полученные займы и кредиты.

## 3. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:  
тыс. руб.

Счет	на 31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Средства в кассе	114	2	723
Средства на расчетных счетах	3150	1656	966
Средства на валютных счетах	0	0	0
<b>Итого денежные средства</b>	<b>3264</b>	<b>1 658</b>	<b>1 689</b>

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. существенных сумм денежных средств, которые были бы Обществу недоступны для использования, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. открытые аккредитивы в пользу Общества отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств доходы от сдачи имущества в аренду отражены по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» за 2021год.

По коду строки 4129 «Прочие платежи» в Отчете о движении денежных средств указана сумма прочих платежей за период 2021г. в том числе:

Наименование платежа	Сумма в тыс.руб.
Возврат покупателю денежных ср-в	29 591
Штрафы в бюджет	1 481
Негативное воздействие на окружающую среду	180
Госпошлина и тех. осмотр	92
Транспортный налог	889
Налог на имущество	1 434
Водный налог	93
Комиссия банка	256
Аренда земли	7 830
Алименты	198

	Прочее	42
	ИТОГО	42 086

По коду строки 4119 «Прочие поступления» в Отчете о движении денежных средств указана сумма прочих поступлений за период 2021г. в том числе:

	Наименование платежа	Сумма в тыс. руб.
	Возвраты от поставщиков и подрядчиков	990
	Возвраты из бюджета	54
	Субсидия из бюджета за «COVID 19»	985
	Прочее	98
	ИТОГО	2 127

#### 4. Отдельные показатели отчета о финансовых результатах

4.1. По результатам 2021 года Общество получило доход в сумме 287 097 тыс. руб. без НДС, в том числе:

Вид деятельности	тыс. руб.					
	Выручка от продаж в 2021г.	Выручка от продаж в 2020г.	Себестоимость в 2021г.	Себестоимость в 2020г.	Прибыль от продаж в 2021г.	Прибыль от продаж в 2020г.
Аренда	235 043	219 390	234 832	204 583	211	14 807
Дезинфекция	1 169	1 243	1 176	1 153	-7	90
Гостиница(проеживание)	40 649	21 123	40 616	19 688	33	1 435
Питание	10 077	5 464	10 039	5 095	38	369
Прочие	159	13	172	23	-13	-10
Итого:	287 097	247 233	286 835	230 542	262	16 691

4.2. Общая сумма управленческих расходов, отраженная в составе себестоимости в отчете о финансовых результатах, за 2021 год составила – 30 100 тыс. руб. (за 2020 год - 11 629 тыс. руб.) в том числе:

Вид расходы	тыс. руб.	
	2021 год	2020 год
Ремонт и содержание автотранспорта	4 992	0
Материалы для текущего ремонта	21 804	0
Налоги и сборы	1 486	1 434
Содержание здания, территории, оборудования	103	99
Маркетинговые услуги	0	433
Коммунальные услуги	0	553
Материалы для компьютерной техники	34	0
Прочие расходы	1 681	9 110
<b>Итого</b>	<b>30 100</b>	<b>11 629</b>

4.3. В составе прочих доходов и расходов Общества признаны:

тыс. руб.

Вид дохода / расхода	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Госпошлина	0	128	0	204
Продажа основных средств	5 692	3 498	2 754	3 162
Субсидия из бюджета по COVID-19	985	0	0	0
Списание задолженности	9	474	8 560	1 014
Услуги банка	0	256	0	153
Услуги по ведению и хранению реестра	0	313	0	313
Курсовые разницы	8	0	8	0
Прибыли и убытки прошлых лет	0	0	0	25 004
Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	135
Техническая документация (активы)	0	0	0	1 824
Пени за просрочку платежа	10	59	13	61
Штраф за нарушение ПДД	0	2 405	0	1 911
Прочие	712	869	684	1 155
Реализация прочего имущества	833	0		
<b>Итого</b>	<b>8 249</b>	<b>8 002</b>	<b>12 019</b>	<b>34 936</b>

По строке «Прибыли убытки прошлых лет» списана задолженность не реальная к взысканию в связи с исключением ООО «Кинотек» в сумме 25 000тыс. руб. из ЕГРЮЛ 19.03.2020г.

**5. Существенные суммы дебиторской и кредиторской задолженности.**

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

Задолженность поставщиков и подрядчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками с учетом НДС.

Наиболее крупные поставщики Общества и задолженность перед ними на 31.12.20г.:

- ООО «ЧОП Авалон» -3 361тыс. руб.,
- ООО «ЕвроСтандарт» -12 858тыс. руб.,
- ООО «Бренд» - 100 011 тыс. руб.,
- ООО «ЭЛЭС» - 1 772 тыс. руб.
- ПАО «Мосэнергосбыт» - 1 272тыс. руб.
- ООО «ОблПожСтрой» - 755 тыс. руб.
- ООО «СЛК» - 818 тыс. руб.
- АО Мосводоканал – 13 159 тыс. руб.
- МОЭК ПАО–3 157 тыс. руб.
- ООО «ДДБ-Сервис» - 341 тыс. руб.
- ООО «Гермес» - 3 650 тыс. руб.

Наиболее крупные поставщики Общества и задолженность перед ними на 31.12.21г.:

- ООО «ЭЛЭС» -779тыс. руб.,
- ООО «Бренд» - 41 869тыс. руб.,
- ПАО «МОЭК» - 1 083тыс. руб.

- ООО «ОблПожСтрой» - 425тыс. руб.
- ООО «Техстрой» - 783тыс. руб.
- АО Мосводоканал – 13 019тыс. руб.
- ООО «ДДБ-Сервис» - 526тыс. руб.
- ООО «Отель «Салют» - 27 140тыс. руб.

Наиболее крупные клиенты и их задолженность по оплате за оказанные услуги перед Обществом на 31.12.20г.:

ООО «Тортопия» – 4 261 тыс. руб.

Герасименко Ю.Д. – 1 186тыс. руб.

ООО «Зет Спорт» – 1 295 тыс. руб.

Кривоносов П.Ф. – 2.119тыс. руб.

ООО «Отель Салют» - 7 572 тыс. руб.

ООО «Сириус» - 5 412тыс. руб.

Пушаровский Н.Д. - 850 тыс. руб.

ООО «Корфуд» - 1 967 тыс. руб.

Департамент земельных ресурсов – 3 005 тыс.руб.

Списана дебиторская задолженность ООО «Кинотек» в сумме 25 000тыс. руб. в связи с исключением контрагента из ЕГРЮЛ 19 марта 2020г.

Наиболее крупные клиенты и их задолженность по оплате за оказанные услуги перед Обществом на 31.12.21г.:

- ООО «Тортопия» – 4 951 тыс. руб.

- Герасименко Ю.Д. – 1 186тыс. руб.

- ООО «Зет Спорт» – 761 тыс. руб.

- Кривоносов П.Ф. – 2.119тыс. руб.

- ООО «Времена года» - 529 тыс. руб.

- ООО «Сириус» - 677 тыс. руб.

- Пушаровский Н.Д. - 850 тыс. руб.

- ООО «Корфуд» - 1 267 тыс. руб.

- ООО «ЕвроСтандарт» – 547 тыс.руб.

- ООО «ИТ Маркет Галерея» - 547 тыс. руб.

- ИП Чернышев Г.А. – 382 тыс. руб.

- Андрейникова Л.М. – 3 600тыс. руб.

- Рыжанкова Ю.А. – 1 231тыс. руб.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в установленные договором сроки и не обеспечена соответствующими гарантиями.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 345 тыс. руб. (сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020г. составляла 611 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2021 года имеется просроченная кредиторская задолженность перед ООО «Бренд» на сумму 41 869 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. просроченная кредиторская задолженность перед ООО «Бренд» 100 011тыс. руб., прочая на сумму 8 560 тыс. руб.

## **6. Связанные стороны**

Связанными сторонами Общества в 2020 и 2021 годах являлись:

1. Члены Совета директоров, состав Совета директоров приведен в п.1 данных пояснений к бухгалтерской отчетности.

2. Основной управленческий персонал Общества приведен в п. 6.1 данных пояснений к бухгалтерской отчетности.

В 2021 и 2020 году расчеты со связанными сторонами (кроме управленческого персонала) не осуществлялись.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных компаний не формировался, списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных компаний не производилось.

### 6.1. Вознаграждения управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества в 2020г. состоит из:

<b>Генеральный директор</b>
Цулая Вахтанг Ражденович
<b>Заместитель генерального директора</b>
Цепелева Мария Анатольевна (до 04.09.2020г.)
<b>Главный бухгалтер</b>
Зобикова Татьяна Александровна (до 11.06.2020г.)
Лисина Галина Федоровна (с 15.06.20г.)
<b>Главный инженер</b>
Кондратенко Игорь Анатольевич

Основной управленческий персонал Общества в 2021г. состоит из:

<b>Генеральный директор</b>
Цулая Вахтанг Ражденович
<b>Главный бухгалтер</b>
Лисина Галина Федоровна
<b>Главный инженер</b>
Кондратенко Игорь Анатольевич

Основному управленческому персоналу было начислено:

Вид выплат	Тыс.руб.	
	2021 год	2020 год
Заработная плата	2 986	2 132
НДФЛ	388	277
Страховые взносы во внебюджетные фонды	921	658
<b>Итого</b>	<b>4 296</b>	<b>3 067</b>

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачиваются.

На конец 2020 г., 2021 г. задолженность перед управленческим персоналом отсутствовала.

### 7. Налог на прибыль

При определении налогооблагаемой базы для расчета налога на прибыль Общество руководствуется ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Прибыль до налогообложения составила в 2021г.- 1 722 тыс. руб. (в 2020 г.

(убыток) – 4 960 тыс. руб.), сумма условного дохода по налогу на прибыль за отчетный год, составила 344 тыс. руб. (2020г. – сумма условного дохода по налогу на прибыль составила 992 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц (ПНР), составила 2016 тыс. руб. (налоговый эффект от нее составил 403 тыс. руб.), за 2020 г. сумма постоянных разниц (ПНР) составила 5594 тыс. руб. (налоговый эффект от нее составил 1119 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете выплат сотрудникам непроизводственного характера, расходов на мобильную связь и питьевую воду и прочих расходов.

Общая сумма погашенных вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, в 2021 г. составила 6 450 тыс. руб., что привело к изменению отложенных налоговых активов в отчете о финансовых результатах в сумме 1 290 тыс. руб., в 2020 г. составила 3 808 тыс. руб., что привело к изменению отложенных налоговых активов в отчете о финансовых результатах в сумме (762) тыс. руб.

Сумма вычитаемых временных разниц по состоянию на 31.12.2021г. составила 6 635 тыс. руб., что привело к отражению в бухгалтерском балансе отложенных налоговых активов в сумме 1 327 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. составила 13 085 тыс. руб., что привело к отражению налоговых активов в сумме 2 617 тыс. руб.

Временные разницы, на основании которых сформированы ОНА, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете убытков от реализации основных средств и прочих расходов.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, в 2021 г. составила 5 225 тыс. руб., что привело к изменению отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах в сумме 1 045 тыс. руб., в 2020 г. составила 4 440 тыс. руб., что привело к изменению отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах в сумме (888) тыс. руб.

Сумма налогооблагаемых временных разниц по состоянию на 31.12.2021г. составила 625 тыс. руб., что привело к отражению в бухгалтерском балансе отложенных налоговых обязательств в сумме 125 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. составила 5 850 тыс. руб., что привело к отражению налоговых обязательств в сумме 1 170 тыс. руб.

Налогооблагаемые разницы, на основании которых сформированы ОНО, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов по формированию оценочного обязательства по выплате отпускных сотрудникам и прочих расходов.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2021г. составила 2 024 тыс. руб. (2020г. – 0 тыс. руб.).

При формировании отчетности за 2020 год в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02, утвержденной Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н, ретроспективная корректировка остатков отложенных налоговых активов и обязательств по временным разницам, признаваемым ранее постоянными - не производилась в связи с отсутствием существенного влияния. Результат от данного пересчета в сумме 400 тыс. руб. отражен по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах за 2020 год.

## **8. Обеспечения обязательств выданные и обеспечения обязательств полученные.**

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. указанные обеспечения отсутствуют.

## 9. Информация о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, с изменениями и дополнениями.

После окончания финансового года, в феврале 2022 произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины. Следствием указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют, введение санкций. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности

и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

## 10. Прочая существенная информация

10.1. Основным видом деятельности Общества является аренда помещений.

В 2021 году Обществом были приобретены следующие основные средства:

- ГАЗ-А65R52 VIN X96A65R52M0922987 по цене без НДС – 2 245 тыс. руб.

Учтены объекты строительства:

- Автоматическая система дозации по цене без НДС – 1 214 тыс. руб.
- Автоматическая система управления и контроля по цене без НДС 3 581 тыс. руб.

10.3. В 2021 году Обществом были реализованы автомобили:

№ п/п	Наименование автомобиля	Дата приобретения	Цена приобретения без НДС (тыс. руб.)	Остаточная стоимость ( тыс. руб)	Цена реализации без НДС (тыс. руб)	Финансовый результат (тыс.руб.)
1	Автомобиль Toyota Land Cruiser 200 черный VIN JTMHV05JX04163804	04.2015	3 475	977	1 025	48
2	Автомобиль Toyota Land Cruiser 200 серебристый VIN (JTMHV02J804198071)	09.2016	3 965	1 652	3 000	1 348
3	Автомобиль INFINITI QX80, VIN JN1JANZ62U0050715	10.2015	3 788	868	1 667	799
		ИТОГО	11 228	3 497	5 692	2 195

10.4. В 2020 и 2021 году Общество продолжает арендовать следующий земельный участок:

- по договору № М-07-007581 от 25 декабря 1996года Обществу предоставлена долгосрочная аренда земельного участка площадью 18491 кв. м, кадастровый № 77:07:0014009:14 и стоимостью – 536 275 427 руб. 27 коп., предоставляемая для эксплуатации зданий и сооружений гостиничного комплекса расположенного по адресу: г. Москва, Ленинский проспект, дом 158;

10.5. В 2021 году Общество сдавало в аренду следующие нежилые помещения расположенные по адресам:

**Ленинский проспект, дом 158**

- ООО «ВымпелКом» по договору № Ю/сл/мф -530612/1225 от 01.06.12 года общей площадью (антенны)
- ООО «Зет Спорт» по договору № Ю/СЛ/А- 52 от 01.04.2021 года общей площадью 4 083,80 кв. м.,
- ООО «Корфуд» по договору Ю/СЛ/А-58 от 01.07.2021 года общей площадью 813,040 кв.м.
- ООО «Первая Волна» по договору № Ю/СЛ/А-278 от 12.08.2014 года общей площадью 94,1 кв. м.,
- ООО «Первая Волна» по договору № Ю/СЛ/МФ/А-41 от 25.05.2018 года общей площадью 14,21 кв. м.,
- ООО «Экстра-сервис» по договору №Ю/СЛ/А-54 от 26.05.2021 года общей площадью 520,00 кв.м.
- ООО «Экстра-сервис» по договору №Ю/СЛ/А-55 от 26.05.2021 года общей площадью 51,96 кв.м.
- ООО ЦКИ Чилинь по договору № Ю/СЛ/А- 57 от 01.06.2021 года общей площадью 54,9 кв. м.,
- ООО «Салют Медиа Холдинг» по договору № Ю/СЛ/МФ/А-44 от 01.10.2018 года общей площадью 5 051,80 кв. м.,
- ООО «Салют Медиа Холдинг» по договору № Ю/СЛ/МФ/А-48 от 01.03.2020 года общей площадью 20,40 кв. м.
- ООО «Сириус» по договору № Ю/СЛ/МФ/А – 29 от 12.09.2017 года общей площадью 1 264,0 кв. м.,
- ООО «Сириус» по договору № Ю/СЛ/А – 09 от 14.07.2015 года общей площадью 1370,1 кв. м.,
- ООО «Отель «Салют» по договору № Ю/СЛ/А -17 от 01.12.2016 года общей площадью 23 835,25 кв. м.
- ООО «Отель «Салют» по договору № Ю/СЛ/МФ/А -56 от 26.05.2021 года общей площадью 806,3 кв.м.
- ООО «Отель «Салют» по договору № Ю/СЛ/МФ/А -33 от 01.02.2018 года общей площадью 21,1 кв. м.
- МАЕР ГРУПП по договору № Ю/СЛ/МФ-275 от 30.09.2016 года (фасад-реклама).
- ИП Чернышев Г.А. по договору № Ю/СЛ/МФ/А-42 от 01.05.2018 года общей площадью 148,95 кв. м.

В договорах аренды балансовая стоимость не определена.

Общая площадь сданных в аренду помещений составляет 38 149.19 кв.м от общей площади Общества. Оставшиеся площади Общество использует для управленческих нужд.

10.6. За балансом Общества числятся следующие арендованные основные средства:

- пос-терминал в количестве 2 штук на сумму 24 тыс. руб.,
- кулер в количестве 1 штуки на сумму 8 тыс. руб.,
- офисная техника в количестве 1 штуки на сумму 1 тыс. руб.
- валидатор в количестве 2 штуки на сумму 8 тыс. руб.
- распылитель MDF-100 в количестве 1 штуки на сумму 35 тыс. руб.

Итого: 76 тыс.руб.

Общество арендует помещение для работы, площадью 22,7 кв. м на 3 этаже здания по адресу: г. Видное Московской обл. улица Строительная, дом 3, помещение 9, комната 13, по договору аренды № Ст09/2019-07 от 01.07.2021г. Стоимость арендованного Обществом помещения составляет 25000 (двадцать пять тысяч) рублей.

10.7. В составе показателя по строке 5650 «Прочие затраты» табличных пояснений «Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включены следующие расходы:

тыс. руб.

№ п/п	Статьи затрат	2021г	2020г
1	Налоги(имущ, транс, эколог.)	1 872	2 224
2	Телефонизация	2 420	2 615
3	Ремонт и содержание а/м	10 355	12 734
4	Аренда земли	8 044	8 044
5	Подбор кадров	275	127
6	Расходы по охране	36 621	31 152
7	Прочие	2 445	1 461
	<b>ИТОГО</b>	<b>62 032</b>	<b>58 357</b>

В составе строки 5610 «Материальные затраты» табличных пояснений «Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах учтены: затраты на использованные в производственной деятельности материалы, расходы на содержание и ремонт зданий, оборудования.

10.8. Прекращаемая деятельность за 2020г. и за 2021г. отсутствует.

В 2021г. Общество получило доходы и понесло расходы (см. пункт 4.1) по оказанию услуг по проживанию и питанию в гостинице «Салют» в рамках выполнения Договоров с контрагентами, но фактическим исполнителем данных услуг было не само Общество, а ООО «Отель «Салют», с которым Общество заключило договор на выполнение комплекса указанных услуг.

## 11. Условные и оценочные обязательства

1. Иные условные активы и обязательства отсутствуют, существенные судебные разбирательства отсутствуют. Оценочные обязательства - предусмотрено создание резерва на оплату отпусков: на 31.12.2021 г. – 2 774 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 1 231 тыс. руб.

## 12. Прибыль (убыток) на акцию

Наименование	2020 год	2021 год
Чистая прибыль (убыток)	-4 686	900
Количество акций	38 358 шт	38 358 шт
Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию	-0,12 тыс. руб.	0,02 тыс. руб.

## 13. Государственная помощь

В 2021г. была получена субсидия на нерабочие дни из Федерального бюджета в связи с распространением новой корона вирусной инфекции COVID-19 в сумме 985 тыс. руб. В 2020г. государственная помощь не получалась.

#### 14. Информация о существенных ошибках

В 2021 году не производилось исправление существенных ошибок предшествующих периодов.

#### 15. Риски и прочие сведения

За 2021 год Обществом получена прибыль от операционной деятельности и положительные денежные потоки от операционной деятельности. В значительной степени низкие показатели сформировались в результате пандемии каронавирусной инфекции COVID 19.

За 2020 год Обществом получен убыток от операционной деятельности, отрицательные денежные потоки от операционной деятельности. В значительной степени данные показатели сформировались в результате пандемии каронавирусной инфекции COVID 19. Общество было вынуждено давать скидки арендаторам.

Выручка за 2021 год в сравнении с 2020 годом увеличилась. В 2020 и 2021 году общество получало доходы от сдачи в аренду нежилых помещений расположенных в здании по адресу: г. Москва, Ленинский проспект, д. 158.

Риски финансово-хозяйственной деятельности и иные специфические риски отсутствуют.

В 2021 году Общество не планирует нести каких-либо дополнительных расходов и планирует получить прибыль от операционной деятельности, равно как и положительные денежные потоки от операционной деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год составлена исходя из соблюдения допущения принципа непрерывности деятельности.

Общество не имеет планов или каких-либо намерений ликвидации. Общество планирует продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

**Руководитель**

АО «ТГК «Салют»

Цулая Вахтанг Ражденович

«\_31\_» марта 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2021 год АО "ТГК САЛЮТ" (тыс. руб.)**

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	201	( 201 )		( 51 )	51	( )	( )			151	( 151 )
	5110	за 20 20 г.	201	( 201 )		( )	( )	( )	( )			201	( 201 )
в том числе:	51001	за 20 21 г.	42	( 42 )		( 42 )	42	( )	( )			0	( 0 )
Видеоролик	51101	за 20 20 г.	42	( 42 )		( )	( )	( )	( )			42	( 42 )
	51002	за 20 21 г.	21	( 21 )		( )	( )	( )	( )			21	( 21 )
товарный знак	51102	за 20 20 г.	21	( 21 )		( )	( )	( )	( )			21	( 21 )
	51103	за 20 21 г.	102	( 102 )		( )	( )	( )	( )			102	( 102 )
ПО Фиделлио	51104	за 20 20 г.	102	( 102 )		( )	( )	( )	( )			102	( 102 )
	51105	за 20 21 г.	36	( 36 )		( 9 )	9	( )	( )			27	( 27 )
Права на программу	51106	за 20 20 г.	36	( 36 )		( )	( )	( )	( )			36	( 36 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г.	20 21 г.	20 20 г.	20 19 г.
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
И т.д.					



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ____ г.	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 ____ г.	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 ____ г.		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г.		( )	( )	
И т.д.				( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г.	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 ____ г.	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 ____ г.		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г.		( )	( )	
И т.д.				( )	( )	

**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	перевод в состав доходных вложений в мат.цен		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	228 976	( 133 907 )	8 321	( 12 555 )	9 057	( 13 079 )	( - )	( - )	223 678	( 137 540 )
	5210	за 20 20 г.	250 526	( 137 755 )	2 403	( 23 954 )	20 661	( 16 814 )	( - )	( - )	228 975	( 133 907 )
в том числе:	5201	за 20 21 г.	92 063	( 36 324 )	-	( - )	-	( 957 )	( - )	( - )	92 063	( 37 282 )
	5211	за 20 20 г.	92 063	( 35 366 )	-	( - )	-	( 958 )	( - )	( - )	92 063	( 36 324 )
Здания	5202	за 20 21 г.	2 388	( 2 258 )	-	( 729 )	729	( 63 )	( - )	( - )	1 660	( 1 592 )
	5212	за 20 20 г.	10 544	( 9 795 )	-	( 8 156 )	8 156	( 618 )	( - )	( - )	2 388	( 2 258 )
Сооружения	5203	за 20 21 г.	65 616	( 46 458 )	6 076	( 486 )	486	( 4 881 )	( - )	( - )	70 477	( 50 794 )
	5213	за 20 20 г.	65 500	( 42 377 )	1 341	( 1 225 )	1 225	( 5 044 )	( - )	( - )	65 616	( 46 458 )
Машин и оборудование	5204	за 20 21 г.	53 604	( 33 886 )	2 245	( 11 228 )	7 730	( 7 022 )	( - )	( - )	44 621	( 33 177 )
	5214	за 20 20 г.	62 118	( 30 553 )	-	( 8 514 )	5 352	( 8 685 )	( - )	( - )	53 604	( 33 886 )
Транспортные средства	5205	за 20 21 г.	15 304	( 14 981 )	-	( 112 )	112	( 156 )	( - )	( - )	14 857	( 14 695 )
	5215	за 20 20 г.	18 915	( 18 409 )	1 062	( 4 673 )	4 673	( 254 )	( - )	( - )	15 304	( 14 981 )
Проездной и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 21 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5216	за 20 20 г.	1 386	( 1 255 )	-	( 1 386 )	1 255	( 1 255 )	( - )	( - )	-	( - )
Другие виды ОС	5220	за 20 21 г.	9 132,00	( 5 963,00 )	-	( 859 )	859	( 600 )	( - )	( - )	8 949,00	( 5 704,00 )
	5230	за 20 20 г.	9 132,00	( 5 304,00 )	-	( - )	-	( 659 )	( - )	( - )	9 132,00	( 5 963,00 )
в том числе:	5221	за 20 21 г.	9 022,00	( 5 853,00 )	-	( 859 )	859	( 600 )	( - )	( - )	8 834,00	( 5 594,00 )
	5231	за 20 20 г.	9 022,00	( 5 194,00 )	-	( - )	-	( 659 )	( - )	( - )	9 022,00	( 5 853,00 )
Машин и оборудование	5222	за 20 21 г.	110	( 110 )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	115	( 110 )
	5232	за 20 20 г.	110	( 110 )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	110	( 110 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 20 21 г.	110	( 110 )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	115	( 110 )
	5232	за 20 20 г.	110	( 110 )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	110	( 110 )

## 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 20 21 г.	21 318	5 155	( 5 )	( 8 321 )	18 146
	5250	за 20 20 г.	9 598	14 563	( 1 824 )	( 1 018 )	21 319
в том числе:		за 20 21 г.	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
прочие		за 20 21 г.	3 172	5 155	( 5 )	( 8 321 )	-
		за 20 20 г.	1 824	4 190	( 1 824 )	( 1 018 )	3 172
Машины и оборудование		за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
Лифт пассажирский модели GeN2, т/ч 1350 кг, V=2.5 м/с, 20ост. E160 (E2NO-8244)	5241	за 20 21 г.	9 133	-	-	-	9 133
	5251	за 20 20 г.	-	9 133	-	-	9 133
Лифт пассажирский модели GeN2-MR, т/ч 1350 кг, V=2.5 м/с, 20ост. E160 (E2NO-6544)	5241	за 20 21 г.	9 013	-	-	-	9 013
	5251	за 20 20 г.	7 773	1 240	-	-	9 013

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1282	417
в том числе:			
Система водяного пожаротушения	5261	1140	-
Система пожарной сигнализации и оповещения	5262	142	417
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.		-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>21</u> г.	<b>19 969</b>	-	<b>7 500</b>	( 15 000 )		-	<b>12 469</b>		
	<b>5311</b>	за 20 <u>20</u> г.	<b>13 769</b>	-	<b>6 200</b>	( )		-	<b>19 969</b>		
в том числе:	53011	за 20 <u>21</u> г.	19 969		7 500	( 15 000 )		-	12 469		
займ	53111	за 20 <u>20</u> г.	13 769	-	6 200	( )		-	19 969		
акции	53012	за 20 <u>21</u> г.		-		( )		-			
	53112	за 20 <u>20</u> г.		-		( )		-			
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>21</u> г.				( )		-			
	<b>5315</b>	за 20 <u>20</u> г.		-		( )		-			
в том числе:	53051	за 20 <u>21</u> г.		-		( )		-			
займ	53151	за 20 <u>20</u> г.		-		( )		-			
акции	53152	за 2021 г.	0			( )			0		
акции	53153	за 2020 г.	0			( )			0		
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>21</u> г.	<b>19 969</b>	-	<b>7 500</b>	( 15 000 )		-	<b>12 469</b>		
	<b>5310</b>	за 20 <u>20</u> г.	<b>13 769</b>	-	<b>6 200</b>	( )		-	<b>19 969</b>		

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	0			выбыло	Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	5 730	( - )	( - )	36 846	( 37 839 )	-	-	X	4 737	( - )
	5420	за 20 20 г.	4 761	( - )	( - )	16 034	( 15 065 )	-	-	X	5 730	( - )
в том числе: сырье и материалы	54001	за 20 21 г.	5 730	( - )	( - )	36 846	( 37 839 )	-	-	-	4 737	( - )
	54201	за 20 20 г.	4 761	( - )	( - )	16 034	( 15 065 )	-	-	-	5 730	( - )
товары	54002	за 20 21 г.	0	( - )	( - )		( - )	-	-	-	0	( - )
	54202	за 20 20 г.	0	( - )	( - )		( - )	-	-	-	0	( - )

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г.	85 257	( )	67 971	( )
	5521	за 20 <u>20</u> г.	97 098	( )	85 257	( )
в том числе:	5502	за 20 <u>21</u> г.	85 257	( )	67 971	( )
% по займам	5522	за 20 <u>20</u> г.	97 098	( )	85 257	( )
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5503	за 2021г.	0	( )	0	( )
	5523	за 2020г.	0	( )	0	( )
(вид)		за 20 ____ г.		( )		( )
и т.д.						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г.	44 354	( 611 )	47 804	( 345 )
	5530	за 20 <u>20</u> г.	53 843	( 3 357 )	44 354	( 611 )
в том числе:	55101	за 20 <u>21</u> г.	25 760	( 611 )	25 694	( 345 )
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 <u>20</u> г.	28 530	( 3 357 )	25 760	( 611 )
% по займам	55102	за 20 <u>21</u> г.		( )		( )
	5532	за 20 <u>20</u> г.		( )		( )
расчеты по налогам и соц.страхованию	55103	за 2021г.	10 513	( )	13 618	( )
	5533	за 2020г.	14 108	( )	10 513	( )
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	55104	за 2021г.	5 553	( )	2 141	( )
	5534	за 2020г.	6 139	( )	5 553	( )
авансы выданные	5535	за 2021г.	2 528	( )	6 351	( )
	5536	за 2020г.	5 066	( )	2 528	( )
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г.	129 611	( 611 )	115 775	( 345 )
	5520	за 20 <u>20</u> г.	150 941	( 3 357 )	129 611	( 611 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>32559</b>	<b>345</b>	<b>0</b>	<b>611</b>	<b>0</b>	<b>3357</b>	<b>0</b>
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	345	0	611	0	3357	0
прочие	5542	0	0	0	0	0	0

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г.	6281	12 634
	5571	за 20 <u>20</u> г.	7128	6281
в том числе: <i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>		за 20 <u>21</u> г.	6281	12 634
		за 20 <u>20</u> г.	7128	6281
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г.	159 782	118 062
	5580	за 20 <u>20</u> г.	179 683	159 782
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	55601	за 20 <u>21</u> г.	136 147	75 797
	55801	за 20 <u>20</u> г.	142 115	136 147
<i>задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами</i>	55602	за 2021г.	14 784	11 975
	55802	за 2020г.	3 317	14 784
<i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	55603	за 2021г.	2 148	2 519
	55803	за 2020г.	20 638	2 148
<i>авансы полученные</i>	55604	за 2021г.	6 703	27 771
	55805	за 2020г.	13 613	6 703
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г.	166 063	130 696
	5570	за 20 <u>20</u> г.	186 811	166 063

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>41 869</b>	<b>112 869</b>	<b>121 920</b>
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	41 869	112 869	121 920
прочие	5592	0	0	0

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Материальные затраты	5610	125 306	111 358
Расходы на оплату труда	5620	44 971	34 149
Отчисления на социальные нужды	5630	13 191	10 461
Амортизация	5640	13 679	16 217
Прочие затраты	5650	89 688	58 357
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>286 835</b>	<b>230 542</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>286 835</b>	<b>230 542</b>

