Общество с ограниченной ответственностью
«ВГК Сервис»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2021 год

пгт. Шахтерск

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА 3

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ, ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 7

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 7

5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ 11

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ 11

7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ 11

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ 11

10. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ 12

10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 12

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 12

12. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКЕ 14

13. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ВГК Сервис» (далее – Общество) было создано путем учреждения на основании протокола собрания участников.

Государственная регистрация осуществлена 13.03.2019г. Межрайонной инспекцией ФНС №1 по Сахалинской области.

Организационно-правовая форма общества – общество с ограниченной ответственностью.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6508010627.

Место нахождения общества: 694910, Сахалинская область, Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Мира, д.30.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., оплачен Учредителями денежными средствами.

Участниками общества являются:

ООО «ВГК», доля в уставном капитале 99% или 9,9 тыс. руб.

ООО «СУР», доля в уставном капитале 1% или 0,1 тыс. руб.

Бухгалтерский учет ведется ООО «Технологии Финансов» на основании договора оказания услуг №42 КЛ от 01.04.2019 года.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании - ООО «Восточная Горнорудная Компания».

Основным видом деятельности Общества является Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10).

Общество является резидентом свободного порта Владивосток.

29 июля 2019г. Общество заключило с АО «Корпорация развития Дальнего Востока» Соглашение №СПВ-1412/19 об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток в соответствии с Федеральным законом от 13 июля 2015г. №212-ФЗ «О свободном порте Владивосток».

Среднесписочная численность работающих за 2021 года составила 95 чел.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика предприятия на 2021 год была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Отступления от общих правил, установленных Российскими ПБУ, отсутствуют.

Основные положения учетной политики предприятия в 2021 году

1. Нематериальные активы, основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой исходя из способа их поступления.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Предприятие осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатирующиеся предприятием, но не

прошедшие государственную регистрацию в соответствии с Федеральным законом от 21.07.97 №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним», признаются основными средствами с даты подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним при условии, что эти объекты введены в эксплуатацию.

Общество на конец отчетного года переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем индексации или прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Переоценке подлежат следующие группы основных средств:

- земельные участки;
-машины и оборудование;
-транспортные средства.

2. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств, нематериальных активов исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования основных средств в бухучете определяют по правилам пункта 20 ПБУ 6/01 исходя из ожидаемого срока использования этого объекта.

На применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Общество досрочно в 2021г. не переходило.

3. Начиная с отчетности за 2021 г. применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход осуществлен перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008), при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов стоимостью свыше 5 млн руб. (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019). Компания применяется ФСБУ 5/19 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на приобретение и изготовление.

В фактическую себестоимость Запасов при приобретении за плату включаются:

- уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы;

- затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

- затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Компании по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

- величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

- связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

На отчетную дату материалы оценивается по наименьшей из следующих величин: их фактической себестоимости или чистой стоимости продажи (п. 28 ФСБУ 5/2019). Если по

состоянию на отчетную дату чистая стоимость продажи меньше фактической себестоимости материалов, Общество создает резерв под обесценение запасов в размере превышения себестоимости материалов над их чистой стоимостью продажи (п. 30 ФСБУ 5/2019). Резерв под обесценение запасов формируется в составе себестоимости продаж или в прочих расходах в зависимости от предполагаемого использования запасов (п. 31 ФСБУ 5/2019). Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в котором признана выручка от продажи этих запасов.

4. Коммерческие расходы полностью признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются непосредственно на счете финансовых вложений в момент перехода предприятия права собственности на ценные бумаги. Расходы, связанные с приобретением бумаг до момента перехода права собственности, предварительно учитываются в составе расчетов с разными дебиторами и кредиторами в качестве дебиторской задолженности.

Финансовые вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку предприятие производит ежеквартально с отнесением возникающей разницы на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

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

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Денежными эквивалентами Общество признает:

– открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
– векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев

6. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора. При этом задолженность по причитающимся к уплате процентам учитывается обособленно на отдельных субсчетах.

Дополнительные затраты, производимые предприятием в связи с привлечением заемных средств, относятся на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены и учитываются в составе прочих расходов.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, при этом производится перевод обязательства со счета 67 на счет 66.

Причитающиеся по полученным кредитам и займам проценты к уплате отражаются по кредиту счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» (67 «Расчеты по

долгосрочным кредитам и займам») в корреспонденции с дебетом счета 91 «Прочие доходы и расходы» (для текущих расходов), или с дебетом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» (для расходов, включаемых в стоимость инвестиционного актива).

Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты в порядке, предусмотренном условиями договора займа и (или) кредитного договора.

Непогашенные на отчетную дату проценты по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском балансе обособленно от основной величины обязательств по займам (кредитам), а именно с разделением на долгосрочные и краткосрочные обязательства по отдельным строкам баланса.

7. Общество создает резерв по сомнительным долгам. Под сомнительным долгом понимается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией). Сумма резерва по просроченной задолженности определяется с учетом следующих критериев:

– при не поступлении оплаты свыше 180 дней – резерв формируется в размере 100% от суммы задолженности.

Общество создает резерв предстоящих отпусков. Остаток резерва рассчитан как количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2021 г. умноженное на средний заработок работника и плюс взносы на обязательное социальное страхование.

8. Общество 29.07.2019 г. получило статус резидента свободного порта Владивосток (далее – резидент СПВ) на основании соглашения №СПВ-1412/19 об осуществлении деятельности резидента СПВ с АО «Корпорация развития Дальнего Востока» при реализации инвестиционного проекта «Организация производственно-сервисной компании в Углегорском районе Сахалинской области».

Общество, руководствуясь статьей 284.4 Налогового Кодекса РФ применяет налоговую ставку по налогу на прибыль в размере 0% в течение пяти налоговых периодов начиная с налогового периода, в котором в соответствии с данными налогового учета получена первая прибыль от деятельности, осуществляемой при исполнении соглашения об осуществлении деятельности в качестве резидента СПВ.

Общество вправе применять к налоговой базе налоговые ставки в размерах и порядке, которые предусмотрены статьей 284.4 Налогового Кодекса РФ, при выполнении следующих условий:

1) доходы от деятельности, осуществляемой на территории свободного порта Владивосток, составляют не менее 90 процентов всех доходов, учитываемых при определении налоговой базы

2) налогоплательщиком ведется раздельный учет доходов (расходов), полученных (понесенных) от деятельности, осуществляемой при исполнении соглашения об осуществлении деятельности, и доходов (расходов), полученных (понесенных) при осуществлении иной деятельности.

При этом согласно пункту 1 статьи 248 Кодекса к доходам для целей налогообложения прибыли организаций относятся доходы от реализации товаров (работ, услуг) и имущественных прав (статья 249 Кодекса) и внереализационные доходы (статья 250 Кодекса). Расходы в зависимости от их характера, а также условий осуществления и направлений деятельности налогоплательщика подразделяются на расходы, связанные с производством и реализацией, и внереализационные расходы (пункт 2 статьи 252 Кодекса).

Доходы и расходы по видам деятельности, определяются прямым методом с использованием соответствующей аналитики по счетам налогового учета 90.01 «Продажи» и 90.02 «Прямые расходы».

Процент доходов от деятельности, связанной с реализацией проекта свободный порт Владивосток, определяется по следующей формуле:

Доля дохода от реализации соглашения свободный порт Владивосток	=	Сумма доходов и внереализационных доходов, в т.ч. курсовых разниц, связанных с деятельностью в СПВ	/	Общая сумма доходов по сч. 90.01 и 91.01, которые участвуют в формировании налоговой базы по прибыли	*100%

9. В соответствии с ПБУ 23/11 в Отчете о движении денежных средств отражены платежи Общества и поступления денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто (ПБУ 23/2011) показаны:

- Суммы НДС (пп. «б» п.16 ПБУ 23/2011);
  - полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
  - перечисленные поставщикам и подрядчикам;
  - перечисленные в бюджет;
  - возвращенные из бюджета;
- доходы (расходы) по операциям с валютой.

При формировании отчета о движении денежных средств, в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, платежи по исполнительным листам).

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ, ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Основной сферой деятельности ООО «ВГК Сервис» являются деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания. За отчетный год, согласно Отчету о финансовых результатах, выручка от реализации составила 433 625 тыс. руб., в том числе от реализации услуг по организации общественного питания – 85 973 тыс. руб., производство товарного бетона – 226 129 тыс. руб., услуг жилищно-коммунального хозяйства – 85 295 тыс. руб., услуг по производству РВД – 18 387 тыс. руб., услуг лаборатории по анализу масел – 11 921 тыс. руб., прочих услуги – 5 920 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский баланс

Строка 1150 «Основные средства»

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но находящиеся в процессе государственной регистрации, на конец года отсутствуют.

Принятые Обществом сроки полезного использования основных средств

приведены в Таблице 1:

Таблица 1

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Здания	120 - 180
Сооружения	60 - 84
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 - 120
Офисное оборудование	24 - 60
Производственный и хозяйственный инвентарь	12 - 24
Другие виды основных средств	36 - 84

Объекты основных средств, принятые в аренду, числящиеся за балансом арендатора на 31.12.2021 г. приведены в Таблице 2:

Таблица 2

№	Наименование арендодателя	Наименование ОС
1	ООО ВОСТОКДОРСТРОЙ	Аренда производственной площадки; Адрес:СО, Углегорский р-н, с. Медвежье, в границах земельного участка Кадастровый номер 65:14:0000021:222; Площадь 14 650 кв.м
2	АО ОЭС	Земельный участок пл.4350 кв.м. кадастровый номер 65:15:0000006:895
3	КУМС Комитет по управлению муниципальной собственностью Углегорского городского округа	Земельный участок; Площадь 1 960 кв. м.; Кадастровый номер 65:14:0000018:724; Адрес: Сахалинская обл., Углегорский район, с. Краснополье, ул. Юбилейная
4	ООО СУР	43 жилых помещения, площадь 1 608,2 кв.м, ул.Мира 30
5	ООО СУР	Аренда здания столовой; Площадь 294,1 кв. м., п. Прудный
6	ООО СУР	Аренда оборудования и ТМЦ с. Медвежье
7	ООО СУР	Субаренда жилого помещения №210 по адресу: Сахалинская обл., Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Мира, д.30
8	ООО СУР	Аренда жилого помещения, площадью 37,2 кв.м., по адресу: Сахалинская обл., Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Мира, д.30, кв.104
9	ООО СУР	Субаренда жилых помещений №202, 307, 401, 404, 508 по адресу: Сахалинская обл., Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Мира, д.30
10	ООО СУР	Жилые помещения-общежитие с. Краснополье Новая 3, Площадь 973,3 кв.м
11	ООО СУР	Нежилое помещение; Площадь 38,43 кв. м. Адрес: Сахалинская обл., Углегорский район, пгт. Шахтерск, ул. Мира, д.30
12	ООО СУР	Субаренда части земельного участка с кадастровым номером 65:14:0000012:21 площадью 10 453 кв.м.
13	ООО СУР	Нежилого помещения, площадью 102,4 кв.м.ул.Мира, д. 30 кад.№ 65:14:0000008:1949
14	ООО СУР	Нежилого помещения, площадью 113,3 кв.м.ул.Мира, д. 30 кад.№ 65:14:0000008:1233
15	ООО СУР	Нежилого помещения, площадью 86,5 кв.м.ул.Мира, д. 30 кад.№ 65:14:0000008:2076

16	ООО СУР	Нежилого помещения, площадью 96,5 кв.м.ул.Мира, д. 30 кад.№ 65:14:0000008:2075
17	ООО СУР	Нежилое помещение 37.53 м3 на 1 этаже здания бокса для ремонта техники. ШХТ, ул.Ленина д.16а
18	ООО СУР	Нежилое помещение№62,63,64,65,66 с.Ударное, ул.Угольная д.1А, 1й этаж площадью - 90,57 кв.м
19	ООО СУР	Автомат ввода резерва ATI250 (б/у)
20	ООО СУР	Дизель-генераторная установка "Катерпиллар" модель DE 150EO (б/у)
21	ООО СУР	Здание мобильное -Пункт охраны (б/у)
22	ООО СУР	Компрессор МТ 40, инв.№669
23	ООО СУР	Компрессор МТ 40, инв.№670
24	ООО СУР	Кондиционер "KENTATSU" KSGN105HFAN3/KSRN105HFAN3 (-30С)
25	ООО СУР	Кондиционер сплит-система "Север" BGM 330 S-ВПУ (-15..-25 С)
26	ООО СУР	Кондиционер сплит-типа настенный LG G24AHT
27	ООО СУР	Контейнер (типоразмер 1СС2ВП((3) (б/у)
28	ООО СУР	Контейнер (типоразмер 1СС2ВП((4) (б/у)
29	ООО СУР	Контейнер 20 футов CKLU2033334 (б/у)
30	ООО СУР	Контейнер 20 футов CKLU2896789 (б/у)
31	ООО СУР	Контейнер 20 футов GCSU2079896 (б/у)
32	ООО СУР	Контейнер 20 футов GLDU3160030 (б/у)
33	ООО СУР	Контейнер 20 футов SCMU2000119 (б/у)
34	ООО СУР	Контейнер 20 футовый (б/у)
35	ООО СУР	Контейнер 20тн (б/у- ОГК Логистик)
36	ООО СУР	Контейнер 20тн (б/у- ОГК Логистик)
37	ООО СУР	Контейнер 20тн (б/у- ОГК Логистик)
38	ООО СУР	Контейнер 40 футов KKFU7327626 (б/у)
39	ООО СУР	Контейнер бочкообразного вида (б/у)
40	ООО СУР	Мармит 1-х и 2-х блюд АВАТ ЭМК 70КМУ
41	ООО СУР	Машина протирочно-резательная МПР 350 М
42	ООО СУР	Машина хлеборезательная SINMAG SM 302 (12мм)
43	ООО СУР	Модульный блок жилой №10 (б/у)
44	ООО СУР	Модульный блок жилой №11 (б/у)
45	ООО СУР	Модульный блок жилой №12 (б/у)
46	ООО СУР	Модульный блок жилой №13 (б/у)
47	ООО СУР	Модульный блок жилой №14 (б/у)
48	ООО СУР	Модульный блок жилой №15 (б/у)
49	ООО СУР	Модульный блок жилой №16 (б/у)
50	ООО СУР	Модульный блок жилой №17 (б/у)
51	ООО СУР	Модульный блок жилой №18 (б/у)
52	ООО СУР	Модульный блок жилой №19 (б/у)
53	ООО СУР	Модульный блок жилой №20 (б/у)
54	ООО СУР	Модульный блок жилой №6 (б/у)
55	ООО СУР	Модульный блок жилой №9 (б/у)
56	ООО СУР	Модульный блок сантехнический №4 (б/у)
57	ООО СУР	Моноблок для работы в помещении Полаир MB-214SF
58	ООО СУР	Моноблок "Техноблок АСВ 202", инв.№713
59	ООО СУР	Моноблок RM АСВ 202, инв.№66
60	ООО СУР	Мясорубка профессиональная МИМ-300
61	ООО СУР	Помещение прорабская (б/у)
62	ООО СУР	Прачечная-баня с оборудованием (б/у)
63	ООО СУР	Прилавок холодильный АВАТ ПВВ(Н)-70КМ-НШ

64	ООО СУР	Сблокированный КЭМП из жилых модулей с оборудованием (б/у)
65	ООО СУР	Сковорода опрокидывающаяся Проммаш СЭЧ-0,45
66	ООО СУР	Снегоуборщик Champion ST1074 BS (74км 10л/с 102кг) (б/у)
67	ООО СУР	Столовая с оборудованием (б/у)
68	ООО СУР	Тестомес спиральный HS20 1скорость
69	ООО СУР	Холодильная, морозильная камера POLAIR КХН-8,81
70	ООО СУР	Холодильная, морозильная камера POLAIR КХН-8,81 (1,96х2,56х2,2) д=80мм
71	ООО СУР	Часть нежилого помещения, Площадь 38,43 м. кв (ул.Мира д.30) кафе
72	ООО СУР	Шкаф холодильный CV114-S
73	ООО СУР	Шкаф холодильный Марихолодмаш Карпри 1,5 УМ
74	ООО СУР	Шкаф холодильный ШХ-1,4 (Т0+6)
75	ООО УМПШ	Помещение склада пл.56кв.м. кадастровый номер 65:14:0000008:1680 .
76	ООО УМПШ	Рефконтейнер 40 футов б.у 2008 г.

Объекты основных средств, сданные в аренду или субаренду, отсутствуют.

Строка 1170, 1240 "Финансовые вложения"

На 31.12.2021 г. у Общества отсутствуют финансовые вложения.

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

На 31.12.2021 г. в сумме 5 338 тыс. руб. состоит из остатка денежных средств на расчетном счете 4 991 тыс. руб., остатка в кассе организации 135 тыс. руб., операционной кассе 37 тыс. руб., переводов пути 176 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату у предприятия нет договоров на условиях овердрафта.

По состоянию на отчетную дату у предприятия нет полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита.

Предприятие не имеет денежных сумм, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования, а также средств в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Срока 1410, 1510 «Заемные средства»

На 31.12.2021 г. у Общества числятся следующие кредиты и займы, указанные в Таблице 3:

Таблица 3

Наименование кредитора	Договор	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Срок погашения
Краткосрочные кредиты и займы				
ООО СУР	№Д-03-2019/635 от 26.11.2019	168 450	55 200	31.12.2022
Проценты по кредитам и займам				
ООО СУР	№Д-03-2019/635 от 26.11.2019	4 738	177	31.12.2022
	Итого	**173 188**	**55 377**	

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и учитывает постоянные и временные разницы в регистрах бух учета. Но в связи с использованием ставки налога на прибыль 0%, отложенные налоговые активы/обязательства равны нулю и на финансовый результат влияния не оказывают.

5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

В отчетном периоде в бухгалтерской отчетности вступительные остатки не изменялись.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Предприятием начислен резерв под оценочные обязательства - резерв под предстоящие отпуска на 31.12.2021 г. составляет 5 730 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 г. составляет 622 тыс. рублей.

Иные оценочные обязательства в учете не признавались.

7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде предприятие не вело совместной деятельности с другими организациями.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация о наличии операционных сегментов:
- организация общественного питания (розничная и оптовая торговля);
- жилищно-коммунальное хозяйство (общежития);
- производство товарного бетона;
- услуги лаборатории по анализу масел;
- производство рукавов высокого давления.

Информация по основным покупателям по операционным сегментам представлена в Таблице 4:

Таблица 4

№	Контрагент	ИНН контрагента	Операционный сегмент	Выручка от продаж за 2021 г., тыс. руб.	Процент от общей выручки сегмента, %
1	АО ОЭС	7705448228	Производство товарного бетона	213 500	94
2	ООО СУР	7706277053	Лаборатория по анализу масел	9 442	80
3	ООО СУР	7706277053	Производство РВД	14 353	78
4	ООО СУР	7706277053	Жилищно-коммунальное хозяйство	43 430	51
5	ООО ВГК Логистик	6508010585	Жилищно-коммунальное хозяйство	25 737	30
6	ООО ВГК Логистик	6508010585	Общественное питание	14 093	25
7	Розничная продажа		Общественное питание	33 301	60

Географический сегмент – единственный - Российская Федерация, Сахалинская область.

10. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Бенефициарными владельцами Общества:

- в отношении 54,45% долей в уставном капитале Общества является Мисевра Олег Анатольевич, гражданин РФ.
- в отношении 45,55% долей в уставном капитале Общества является Компания «ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД» зарегистрированная на территории Республики Кипр.

10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами предприятия являются:
Контролирующая организация:
ООО «Восточная Горнорудная Компания»
Связанные стороны по контролирующей организации:
ООО «Солнцевский угольный разрез»
ООО «Угольный Морской Порт Шахтерск»
ООО «Северо-Восточная Угольная Компания»
ООО «Технологии финансов»
ООО "ВГК Транспортные системы"
ООО «ВГК Логистик»
ООО «ВГК Нефтесервис»
ООО «ВГК Автосервис»
ООО «ВГК АЗС»
ООО «ВГК Перевозчик»
ООО «ВГК Угольный терминал»

В 2021 году предприятие проводило операции со связанными сторонами. Основные сделки между связанными сторонами указаны в Таблице 5. Информация по займам предоставлена в разделе «Заемные средства» в Таблице 3.

Таблица 5

№ п/п	Договор	Счет учета ВГК Сервис	Обороты 2021 г. тыс. руб.	Сальдо по договору на 31.12.2021 (ДТ +, КТ-), тыс. руб.
ВГК				
1	09-УПР/ВГК от 15.03.2019г. (договор управления)	60	4 954	-4 834
2	Д-01-2019/3272 от 06.09.2019г. (услуги техникой)	60		
3	Д-ВГК_СЕ-2021/029 от 01.04.2021 (использование прог-м ЭВМ)	60	279	-86
4	6 от 27.12.2021 с ВГК ООО "Проведение мероприятия 27 декабря 2021	62	233	233
5	Д-01-2019/3285 от 10.11.2019г (питание)	62	528	8
6	Д-11-2020/033 от 01.06.2020 (проживание)	62	4 636	518
7	Д-11-2020/047 от 01.06.2020г. (маски)	62	60	
8	Д-ВГК-2021/130 от 21.10.2021г.(услуги питания и салона красоты)	62	4	2
ВГК Логистик				
1	Д-09-2019-023 от 04.10.2019 (перевозка грузов автотранспортом)	60	428	-52
2	Д-09-2020/010 от 10.04.2020 (транспортные услуги)	60	82	-3
3	Д-09-2020/026 от 01.08.2020 (услуги техникой)	60	7	
4	№Д-9-2020/008 от 09.04.2020 (услуги питания)	62	16 912	3 694
5	Д-09-2020/016 от 15.05.2020 (проживание)	62	30 885	5 057
6	Д-11/2020-044 от 01.06.2020 (маски)	62	90	
7	Д-ВГК_ЛО-2021/009 от 29.04.2021г. (РВД)	62	358	92
8	Д-ВГК_ЛО-2021/010 от 29.04.2021г.(анализ масла)	62	1 666	435
ВГК Нефтесервис				
1	Д-ВГК_НС-2021/011 от 16.03.2021г (оказание услуг техникой)	60	1 903	0
2	Д-11-2020/035 от 01.06.2020 (проживание)	62	456	
3	Д-ВГК_НС-2021/022 от 29.04.2021г.(анализ масла)	62	65	65
ВГК Перевозчик				
1	Без договора (ТМЦ)	60	11	-11
2	Д-08/2020/026 от 01.07.2020 г. (услуги перевозки)	60	4 592	-865
3	3 от 24.11.2021г.(проведение банкета)	62	184	184
4	Д-11-2020/038 от 01.06.2020 (услуги по проживанию)	62	7 343	1 343
5	Д-11-2020/060 от 01.07.2020 (услуги питания)	62	113	12
6	Д-11-2020/118 от 01.12.2020 (поставка РВД)	62	229	26
7	Д-ВГК_СЕ-2021/053 от 15.06.2021 (ТМЦ)	62	75	
8	Д-ВГК_СЕ-2021/137 от 01.11.2021г.(работы по ремонту и обслуживанию)	62	90	90
9	Д-ВГК-2021/027 от 29.04.2021г.(анализ масла)	62	238	92
ВГК Транспортные системы				
1	Д-11-2020/067 от 01.07.2020 (проживание)	62	13	13
Технологии Финансов				
1	42 КЛ от 01.04.2019 (бух.обслуживание)	60	2 016	-168
	Д-ВГК-СЕ-2021/050 от 21.06.2021г.(проживание)	62	18	0
СУР				
1	Д-03-2019/448 от 27.07.2019 г. (аренда нежилого помещения)	60	48	
2	Д-03-2019/453 от 15.07.2019 (ТМЦ)	60	1 472	-9 802
3	Д-03-2019/476 от 30.07.2019 г. (купля-продажа нежилого помещ.)	60		-12 246
4	Д-03-2019/550 от 01.08.2019г. (агентский договор)	60	274	-100
5	Д-03-2020/742 от 01.06.2020г. (аренда помещения с.Краснополье ул. Нов)	60	1 146	-287
6	Д-03-2020/747 от 01.06.2020 г. (аренда жилого помещения Мира 30,кв.104	60	50	-12
7	Д-03-2020/762 от 01.06.2020 г. (субаренда жилых помещений Мира 30)	60	1 435	-359
8	Д-03-2020/763 от 01.06.2020 г. (субаренда жилого	60	50	-12

	помещеня Мира 30)			
9	Д-03-2020/764 от 01.06.2020 г. (субаренда жилых помещений Мира 30)	60	217	-54
10	Д-03-2020/845 от 22.07.2020г. (аренда здания столовой)	60	310	-77
11	Д-03-2020/847 от 15.07.2020 (аренда с.Медвежье)	60	2 723	-1 281
12	Д-11-2021/002 от 15.01.2021г. (Аренда помещения ул. Ленина 16А)	60	52	-14
13	Д-ВГК_СЕ-2021/008 от 01.02.2021г. (аренда нежилого помещ.113,3 кв.м)	60	244	-67
14	Д-ВГК_СЕ-2021/009 от 01.02.2021г. (аренда нежилого помещ.102,4 кв.м)	60	156	-43
15	Д-ВГК_СЕ-2021/010 от 01.02.2021г. (аренда нежилого помещ. 96,5кв.м)	60	175	-48
16	Д-ВГК_СЕ-2021/011 от 01.02.2021г. (аренда нежилого помещ. 86,5кв.м)	60	158	-43
17	Д-СУР-2021/384 от 01.11.2021 (аренда помещений для прачечной)	60	78	-78
18	01/09/20 от 01.09.2020г.(обеспечение молоком)	62	3 951	758
19	1 от 15.02.2021г. (проведение банкета и фуршета)	62	210	
20	2 от 26.02.2021г. (проведение банкета и фуршета)	62	234	
21	4 от 09.12.2021г.(проведение банкета)	62	8	8
22	4 от 24.11.2021г. (организация и проведение банкета)	62	316	316
23	Д-11-2020/009 от 09.04.2020 (услуги питания)	62	1 192	
24	Д-11-2020/020 от 16.04.2020 (проживание)	62	52 116	9 538
25	Д-11-2020/115 от 01.12.2020 (поставка РВД)	62	17 225	2 856
26	Д-11-2020/116 от 01.12.2020 (анализ масла)	62	11 330	512
27	Д-ВГК_СЕ-2021/091 от 27.08.2021г. (проведение банкета)	62	112	
28	Д-ВГК_СЕ-2021/123 от 01.11.2021г.(услуги по стирке)	62	7	7
29	Д-ВГК_СЕ-2021/136 от 17.11.2021г. (клининговые услуги)	62	3 872	3 872
30	Д-ВГК_СЕ-2021/138 от 17.11.2021г.(обслуживание систем)	62	863	863
31	Д-СУР-2021/175 от 01.05.2021 (бетон)	62	3 008	1 963
УМПШ				
1	Д-04-2020/115 от 16.12.2020г.(аренда помещения)	60	94	-26
2	Д-04-2020/117 от 16.12.2020г.(аренда оборудования)	60	73	-20
3	Д-11-2020/051 от 01.06.2020г. (ТМЦ)	60	6 639	
4	Д-УМПШ-2021/060 от 04.06.2021 с ООО «УМПШ» "Перевозка и перевалка	60	6 659	-6 659
5	1 от 01.03.2021г.(проведение банкета)	62	111	
6	5 от 20.12.2021г.(проведение банкета)	62	2	2
7	Без договора (изготовление РВД)	62	610	
8	Д-11-2020/051 от 01.06.2020г. (ТМЦ)	62	17	
9	Д-11-2020/087 от 14.09.2020г.(проживание)	62	151	37
10	Д-ВГК_СЕ-2021/014 от 09.03.2021г.(ТМЦ)	62	9 452	1 634
11	Д-ВГК_СЕ-2021/047 от 07.06.2021г.(бетон)	62	2 375	
12	Д-ВГК_СЕ-2021/072 от 01.07.2021г.(бетон)	62	351	
13	Д-УМПШ-2021/026 от 13.04.2021г.(анализ масла)	62	492	11
14	Д-УМПШ-2021/037 от 27.04.2021г.(РВД)	62	1 569	578
ВГК Автосервис				
1	Д-11-2020/050 от 01.06.2020 (услуги по проживанию)	62	88	88
ВГК Угольный терминал				
1	Д-11-2020/114 от 15.12.2020г. (проживание)	62	61	19

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не образовывались.
Списания безнадежной задолженности связанных сторон не осуществлялось.

12. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКЕ

Обществом в 2020 г. в соответствии с Соглашением №1 от 10.03.2020 г. получена субсидия от Министерства строительства по Сахалинской области в целях возмещения затрат, связанных с реализацией инвестиционного проекта «Организация производственно-сервисной компании в Углегорском районе Сахалинской области». Размер субсидии составил: 5 208 тыс. руб.

Субсидия направлена на возмещение части понесенных затрат на приобретение основного средства: бетонорастворосмесительного завода MEKAMIX-60 COMPACT летнего исполнения (2019-029).

Бюджетные средства ежемесячно учитываются Обществом в составе прочих доходов в размере начисленной амортизации, в оставшейся части – в качестве доходов будущих периодов.

Остаток средств по счету учета 98 Доходы будущих периодов на 31.12.2021 г. составляет 3 844 тыс. руб.

13. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2021 года предприятие осуществляло хозяйственную деятельность, требующую лицензирования. В Таблице 6 указана информация по действующим лицензиям.

Таблица 6

Номер лицензии	Вид лицензируемой деятельности	Дата начала/окончания действия
65ME009849 65РПО0000549	Розничная продажа алкогольной продукции	Дата начала действия: 10.10.2019 г. Дата окончания срока действия: 09.10.2024 г.
(25)-650594-СТО	Деятельность по сбору, транспонированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Дата начала действия: 04.08.2021 г.

Приложение: Табличная часть пояснений к бухгалтерской отчетности на 17 листах.

Исполнительный директор **Петров Е. С.**

«31» марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	96 309	(9 135)	24 455	(11 647)	1 950	(11 888)	-	-	-	109 117	(19 072)
	5210	за 2020г.	29 371	(1 069)	58 133	-	-	(7 565)	-	8 805	511	96 309	(9 135)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	498	(231)	819	-	-	(134)	-	-	-	1 317	(364)
	5211	за 2020г.	253	(47)	245	-	-	(184)	-	-	-	498	(231)
Сооружения	5202	за 2021г.	21 777	(1 955)	-	-	-	(3 430)	-	-	-	21 777	(5 385)
	5212	за 2020г.	15 611	(558)	6 166	-	-	(1 398)	-	-	-	21 777	(1 955)
Здания	5203	за 2021г.	39 463	(3 345)	10 669	-	-	(4 941)	-	-	-	50 132	(8 286)
	5213	за 2020г.	10 205	(227)	29 258	-	-	(3 118)	-	-	-	39 463	(3 345)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	258	(94)	-	-	-	(112)	-	-	-	258	(206)
	5214	за 2020г.	96	(15)	162	-	-	(79)	-	-	-	258	(94)
Другие виды основных средств	5205	за 2021г.	1 170	(284)	988	-	-	(302)	-	-	-	2 157	(586)
	5215	за 2020г.	844	(57)	326	-	-	(227)	-	-	-	1 170	(284)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2021г.	33 144	(3 226)	11 980	(11 647)	1 950	(2 969)	-	-	-	33 476	(4 244)
	5216	за 2020г.	2 362	(166)	21 977	-	-	(2 559)	-	8 932	511	33 144	(3 226)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	17 088	19 282	6 646	(24 455)	18 560
	5250	за 2020г.	6 379	97 453	(28 610)	(58 133)	17 088
в том числе: Гостевой дом на оз. Имадра , код проекта ВСР-20-003	5241	за 2021г.	1 162	-	-	-	1 162
	5251	за 2020г.	-	1 162	-	-	1 162
Кафе (2 зал) (ВСР-19-004)	5242	за 2021г.	108	7 321	-	(7 429)	-
	5252	за 2020г.	-	108	-	-	108
Фабрика кухня ВСР -21-004	5243	за 2021г.	-	146	-	-	146
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Объект по переработке крупногабаритных шин	5244	за 2021г.	15 505	136	-	-	15 641
	5254	за 2020г.	-	15 505	-	-	15 505
Моноблок	5245	за 2021г.	96	-	96	-	-
	5255	за 2020г.	-	96	-	-	96
Здание мобильное Склад	5246	за 2021г.	-	646	-	-	646
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Офис на базе 20 фут.	5247	за 2021г.	-	669	-	-	669
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Узел учета тепловой энергии	5248	за 2021г.	217	80	-	-	296
	5258	за 2020г.	-	217	-	-	217
Модульное общежитие (код проекта ВСР-19-005)	5249	за 2021г.	-	354	-	(354)	-
	5259	за 2020г.	6 311	22 946	-	(29 258)	-
Салон красоты ВСР 21-002		за 2021г.	-	2 886	-	(2 886)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Светодиодный экран Iedsi P2.5 RGB 130.3200 InDoor		за 2021г.	-	627	-	(627)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Караоке-система Evolution Pro2		за 2021г.	-	208	-	(208)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска		за 2021г.	-	181	-	(181)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования "Система очистки воды "F67P1/13*54 Double" с функцией обезжелез. и деманг-и+си		за 2021г.	-	253	-	(253)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Установка для резки крупногабаритных шин " НГКГШ"		за 2021г.	-	208	(6 742)	(6 950)	-
		за 2020г.	-	6 742	6 742	-	-
Шкаф вытяжной, рабочая поверхность-керамогранит ЛАБ-М ШВ МЕ 150,74,210 KG		за 2021г.	-	224	-	(224)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Упаковщик УПВО-2.32П		за 2021г.	-	136	-	(136)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Печь конвекционная Tecnoeka MKF 711 S		за 2021г.	-	148	-	(148)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Кофемашина Nuova Simonelli Appia II 1 Gr V высокая группа		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Штабелер самоходный 1,0 т 2,5 м TOR IWS10S-2500 (сопровождаемый)		за 2021г.	-	235	-	(235)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Профессиональный цифровой DJ-проигрыватель Denon Prime 4		за 2021г.	-	170	-	(170)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Машина стирально-отжимная ВО-30(ВО-30.22141)		за 2021г.	-	1 859	-	(1 859)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Машина сушильная ВС-30(ВС-30.11)		за 2021г.	-	505	-	(505)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Каток гладильный ВГ-1630(ВГ-1630.2231		за 2021г.	-	312	-	(312)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ледогенератор Brema CB 840A		за 2021г.	-	125	-	(125)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол упаковочный УССБ		за 2021г.	-	118	-	(118)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система приточно-вытяжной вентиляции		за 2021г.	-	724	-	(724)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Yamaha TF 1 цифровая микшерная консоль		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Столешница 4700мм		за 2021г.	-	180	-	(180)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Встраиваемая мебель(для бара)		за 2021г.	-	190	-	(190)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Подвесная мебель		за 2021г.	-	170	-	(170)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат АРАСН		за 2021г.	-	176	-	(176)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone Xr6,1" 128Gb Black 6x2.5Ghz/3072Mb/1792x828/IPS/LTE/NFC		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	67	-	67	-	-
Оптическая линия связи		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	280	-	(280)	-
Объект по производству РВД		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 499	-	(4 499)	-
Лаборатория анализа масел (ВСР-20-006)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 055	-	(1 055)	-
Блок бесперебойного питания		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2	2	-	-
Комплект внешней лестницы модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	103	103	-	-
Комплект инженерных сетей модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 318	4 318	-	-
Кассовый аппарат		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	100	50	(50)	-
Сушильная машина		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	86	-	(86)	-
Компрессор В4800В/100 СТ4(480л/мин 3 кВт)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	53	-	(53)	-

Сенсорный терминал		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	96	48	(48)	-
Водонагреватель ARISTON ARI 200 STAB 570 THER MO VS EU (напольный) №1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Водонагреватель ARISTON ARI 200 STAB 570 THER MO VS EU (напольный) №2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Пожарная сигнализация на объекте АБК с. Краснополье (общежитие)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	300	-	(300)	-
Машина автоматической УЗ пайки DM-40UC (включая отводящий конвейер)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 775	-	(3 775)	-
Турникет эл/мех для эксплуатации в закрытых помещениях		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	251	161	(89)	-
Стандартные преграждающие планки PERCo-AS-04		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	7	7	-	-
Считыватель бесконтактных и мобильных идентификаторов		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	6	6	-	-
Сетевой контроллер		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	12	12	-	-
Моноблок Lenovo ideaCentre A340-24IGM		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	103	-	(103)	-
Аккумулятор герметичный свинцово-кислотный Delta DT 1207		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1	1	-	-
Анализатор Microlab 40		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	9 036	-	(9 036)	-
Мобильное помещение на базе 40 футового контейнера		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	532	532	-	-
Комплект крылец модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	135	135	-	-
Шкаф трехдверный с зеркалом 145*58*229		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	48	-	(48)	-
Шкаф 3-х створчатый		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	52	-	(52)	-
Машина протирочно-резательная МПР-350М		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
Бобинорезательная машина DM-1600SM		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 041	-	(1 041)	-
Мобильный блок на базе 40 футового контейнера		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 055	1 055	-	-
Блендер проф. " Бар Босс Адванс", 2л H-45,7 L-22.9 B-20.3см 850 вт		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
Шкаф трехдверный с зеркалом Версаль		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Пожарная сигнализация на объекте Общежитие №1 (Мира, 30)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	242	-	(242)	-
Мобильное помещение на базе 20футового контейнера		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	492	-	(492)	-
ПК Dell OptiPlex 7070		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	59	-	(59)	-

Комплект двускатной крыши модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	767	767	-	-
Диван Галифакс Угловой кож.зам (цвет Латте) б/п 2,78*1,77		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	45	-	(45)	-
Комплект оборудования для выпуска одноразовых масок		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	6 047	-	(6 047)	-
Комплект до.комплектации модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	550	550	-	-
Компрессор спиральный WXB-1.0/10-500L		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	176	-	(176)	-
Мобильный цех по производству РВД		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 958	3 958	-	-
Беседка		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	121	-	(121)	-
Система кондиционирования воздуха Общежитие Мира, 30 (серверная)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	85	-	(85)	-
Аккустическая система 12"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	140	-	(140)	-
Сабвуфер		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	140	-	(140)	-
Радиомикрофон GX-450		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	91	-	(91)	-
Световой прибор Led Beam		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	265	-	(265)	-
Усилитель 4-х канальный FT1000		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	133	-	(133)	-
Комплект модульного здания 24005*14065/корпус временного пребывания людей		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	10 098	10 098	-	-
Овощерезка МПР 350,00		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	42	-	(42)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	354	-
в том числе: Модульное общежитие	5261	354	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	573	491	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	11 175	-	11 175	989 330	(930 419)	-	-	X	70 086	-	70 086
	5420	за 2020г.	15 329	-	15 329	200 392	(204 546)	-	-	X	11 175	-	11 175
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	10 207	-	10 207	290 129	(234 198)	-	-	9 318	66 138	-	66 138
	5421	за 2020г.	15 329	-	15 329	36 316	(41 438)	-	-	3 303	10 207	-	10 207
Готовая продукция	5402	за 2021г.	969	-	969	284 541	(285 510)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	58 991	(58 022)	-	-	221	969	-	969
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	25 735	(21 787)	-	-	1 061	3 949	-	3 949
	5423	за 2020г.	-	-	-	34	(34)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	9 697	(9 697)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	378 774	(378 774)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	102 917	(102 917)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	453	(453)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	2 135	(2 135)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	20 948	-	-	-	-	-	-	-	20 948	-
	5521	за 2020г.	26 821	-	-	-	(26 821)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	20 948	-	-	-	-	-	-	-	20 948	-
	5523	за 2020г.	26 821	-	-	-	(26 821)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	18 636	(518)	84 523	6	(8 481)	-	-	-	-	-	94 684	(622)
	5530	за 2020г.	311	-	18 496	-	(176)	-	-	-	3	2	18 636	(518)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	15 723	-	63 985	-	(5 647)	-	-	-	-	-	74 061	(572)
	5531	за 2020г.	-	-	15 723	-	-	-	-	-	-	-	15 723	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 732	(518)	20 005	-	(2 430)	-	-	-	-	-	20 308	(50)
	5532	за 2020г.	139	-	2 693	-	(99)	-	-	-	-	-	2 732	(518)
Прочая	5513	за 2021г.	181	-	533	6	(405)	-	-	-	-	-	316	-
	5533	за 2020г.	172	-	81	-	(76)	-	-	-	3	2	181	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	18 636	(518)	105 471	6	(8 481)	-	-	X	-	-	115 632	(622)
	5520	за 2020г.	27 132	-	18 496	-	(26 997)	-	-	X	3	2	18 636	(518)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	19 035	-	204	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 472	-	186	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	14 563	-	18	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	155 264	194 231	6 054	(28 663)	-	-	-	-	326 886
	5580	за 2020г.	93 043	75 364	1 887	(15 036)	-	-	3	2	155 264
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	38 085	53 888	-	(13 550)	-	-	-	-	78 423
	5581	за 2020г.	28 551	11 007	-	(1 473)	-	-	-	-	38 085
авансы полученные	5562	за 2021г.	49 939	799	-	(645)	-	-	-	-	50 093
	5582	за 2020г.	49 881	1 105	-	(1 047)	-	-	-	-	49 939
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 811	6 438	3	-	-	-	-	-	9 252
	5583	за 2020г.	692	2 146	46	(78)	-	-	3	2	2 811
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	55 377	126 250	5 941	(14 380)	-	-	-	-	173 188
	5585	за 2020г.	9 923	56 100	1 791	(12 437)	-	-	-	-	55 377
прочая	5566	за 2021г.	9 051	6 856	110	(87)	-	-	-	-	15 929
	5586	за 2020г.	3 996	5 005	50	-	-	-	-	-	9 051
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	155 264	194 231	6 054	(28 663)	-	X	-	-	326 886
	5570	за 2020г.	93 043	75 364	1 887	(15 036)	-	X	3	2	155 264

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	1 016	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 016	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	303,996	48,895
Расходы на оплату труда	5620	96,557	45,005
Отчисления на социальные нужды	5630	20,652	9,084
Амортизация	5640	11,888	7,555
Прочие затраты	5650	6,486	3,602
Итого по элементам	5660	439,579	114,141
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 149)	(1 583)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	434,430	112,558

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

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3,621	12,690	(10 581)	-	5,730
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	3,621	12,690	(10 581)	-	5,730

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		5 208	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		5 208	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Петров Егор Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2022 г.