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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

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.	189 052	(84 999)	1 693	(51 825)	28 918	(5 495)	-	-	-	138 919	(61 576)
	5210	за 2020г.	189 052	(79 476)	-	-	-	(5 523)	-	-	-	189 052	(84 999)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	51 493	(6 879)	-	-	-	(1 869)	-	-	-	51 493	(8 748)
	5211	за 2020г.	51 493	(5 011)	-	-	-	(1 869)	-	-	-	51 493	(6 879)
Здания	5202	за 2021г.	137 559	(77 961)	-	(51 825)	28 918	(3 610)	-	-	-	85 734	(52 652)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	(77 961)	-	-	-	137 559	(77 961)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	-	-	1 693	-	-	(175)	-	-	-	1 693	(175)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	-	(135)	-	-	-	135	-	-	-	-	-
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	(135)	-	-	-	-	(135)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	-	(24)	-	-	-	24	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	(24)	-	-	-	-	(24)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	47 296	(40 019)	-	(43 182)	37 835	(1 717)	-	-	-	4 114	(3 902)
	5230	за 2020г.	50 951	41 398	2 904	(6 559)	6 541	(5 163)	-	-	-	47 296	(40 019)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2021г.	14 255	(12 955)	-	(13 496)	13 185	(989)	-	-	-	759	(759)
	5231	за 2020г.	18 514	(14 569)	-	(4 259)	4 259	(2 645)	-	-	-	14 255	(12 955)
Офисное оборудование	5222	за 2021г.	115	(115)	-	(115)	115	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020г.	-	-	-	-	-	(115)	-	-	-	115	(115)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2021г.	32 830	(26 853)	-	(29 475)	24 439	(728)	-	-	-	3 355	(3 143)
	5233	за 2020г.	-	-	-	-	-	(26 853)	-	-	-	32 830	(26 853)
Другие виды основных средств	5224	за 2021г.	96	(96)	-	(96)	96	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2020г.	-	-	-	-	-	(96)	-	-	-	96	(96)

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.	14	1 693	(14)	(1 693)	-
	5250	за 2020г.	-	2 919	-	(2 904)	14
в том числе: Диван №107 73ЛЯа+Д20+63Па	5241	за 2021г.	-	234	-	(234)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Диван №107 63Ла+Д20+73ПЯа	5242	за 2021г.	-	234	-	(234)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
КУ Шкаф корпусный	5243	за 2021г.	-	543	-	(543)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
ШУ Шкаф с выдвижными полками	5244	за 2021г.	-	272	-	(272)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
ШУ Стол с тумбой с выдвижными ящиками	5245	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
ШУ Шкаф с каркасными полками	5246	за 2021г.	-	203	-	(203)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
КУ Столещница	5247	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
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 _____ **Демин Сергей Петрович**
(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.	184 600	-	97 107	89 148	-	-	-	192 559	-
	5315	за 2020г.	41 600	-	150 000	7 000	-	-	-	184 600	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	184 600	-	97 107	89 148	-	-	-	192 559	-
	5310	за 2020г.	41 600	-	150 000	7 000	-	-	-	184 600	-

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 _____ **Демин Сергей Петрович**
(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.	1 248	-	1 248	381 960	(302 081)	-	-	X	81 126	-	81 126
	5420	за 2020г.	3 414	-	3 414	419 873	(422 040)	-	-	X	1 248	-	1 248
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 248	-	1 248	79 167	(31 212)	-	-	52 933	49 203	-	49 203
	5421	за 2020г.	-	-	-	71 740	(73 907)	-	-	5	1 248	-	1 248
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	49 210	(49 210)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	45 947	(14 023)	-	-	-	31 923	-	31 923
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	256 845	(256 845)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	298 923	(298 923)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Демин Сергей Петрович
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	7 251	-	101 853	-	(1 058)	-	-	-	-	-	108 046	-
	5530	за 2020г.	20 267	-	94 345	-	(107 361)	-	-	-	-	-	7 251	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
	5531	за 2020г.	19 766	-	-	-	(19 766)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	7 251	-	101 835	-	(1 058)	-	-	-	-	-	108 028	-
	5533	за 2020г.	501	-	94 345	-	(87 595)	-	-	-	-	-	7 251	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	7 251	-	101 853	-	(1 058)	-	-	X	-	-	108 046	-
	5520	за 2020г.	20 267	-	94 345	-	(107 361)	-	-	X	-	-	7 251	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	36 000	-	-	(36 000)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	36 000	-	-	(36 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	129 122	134 013	-	(2 113)	-	-	-	-	261 022
	5580	за 2020г.	147 303	80 799	-	(98 980)	-	-	-	-	129 122
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	127 781	67 295	-	(1 262)	-	-	-	-	193 814
	5581	за 2020г.	87 740	78 722	-	(38 681)	-	-	-	-	127 781
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	30	-	-	-	-	-	-	30
	5582	за 2020г.	55 278	-	-	(55 278)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	825	188	-	(315)	-	-	-	-	698
	5583	за 2020г.	882	313	-	(370)	-	-	-	-	825
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	66 500	-	(20)	-	-	-	-	66 480
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	516	-	-	(516)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	3 403	1 764	-	(4 651)	-	-	-	-	516
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	129 122	134 013	-	(2 113)	-	X	-	-	261 022
	5570	за 2020г.	183 303	80 799	-	(134 980)	-	X	-	-	129 122

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Демин Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	31 212	123 033
Расходы на оплату труда	5620	6 989	16 135
Отчисления на социальные нужды	5630	1 238	4 837
Амортизация	5640	7 212	10 685
Прочие затраты	5650	218 040	106 035
Итого по элементам	5660	264 691	260 725
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(31 923)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	232 768	260 725

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

Руководитель _____ **Демин Сергей Петрович**

(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	445	-	-	(445)	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Демин Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			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 _____ Демин Сергей Петрович
(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 _____ Демин Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к
бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Пансионат «Фрегат»

1. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование организации: АО «Пансионат «Фрегат»

1.2. Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, 219, офис 7

1.3. Почтовый адрес: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, 219, офис 7

1.4. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 23 № 009015416 зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю, за основным государственным номером № 1132367003130, дата внесения записи 13.05.2013г.

1.5. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 13.05.2013 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по Краснодарскому краю

ИНН 2317070138 КПП 231701001

1.6. Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:

в Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033-021-031975;

Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 2316549204;

Сочинским городским отделом государственной статистики Обществу присвоены коды государственного статистического наблюдения:

- ОКПО 16753285
- ОКВЭД 68.10.22
- ОКОПФ 12267
- ОКФС 16

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

1.8. Уставной капитал Общества составляет 674 700 рублей и состоит из 674 700 (шестьсот семидесяти четырех тысяч семисот) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. Уставной капитал оплачен в размере 674 700 рублей, что составляет 100%.

1.9. Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

- ООО «Санаторий «Коралл» ИНН 2317025706, доля в уставном капитале – 633 500 рублей (93,9%)
- физическое лицо Демин Вадим Сергеевич, доля в уставном капитале – 41 200 рублей (6,1%)

Держателем реестра акционеров акционерного общества является АО «ВТБ регистратор» ИНН 5610083568

1.10. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.11. Дочернее общество – ООО «Санаторий «Коралл» с 29.05.2019 года

354364, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Ленина, д.219, офис 5

ИНН 2317025706 ОГРН 1022302716611 ОКВЭД – 79.11 «Деятельность туристических агентств».

Учредители ООО «Санаторий «Коралл»:

- АО «Пансионат «Фрегат», доля - 5 000 рублей (50%)
- Демин Вадим Сергеевич, доля – 5 000 рублей (50%)

1.12. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор –

- с 18.05.2018г. до 13.04.2021г. Остринский Леонид Петрович (протокол от 23.05.2018г.)
- с 14.04.2021г. – по 01.11.2021г. Скурихин Владимир Николаевич (протокол от 06.04.2021г.)
- со 02.11.2021г. по настоящее время Демин Сергей Петрович (протокол от 01.11.2021г.)

1.13. Главный бухгалтер – Календжян Д.Г. (приказ о приеме №003П-000043 от 09.01.2014г.), (приказ об увольнении № 48-ЛС от 14.04.2021г.)

1.14. Основной вид деятельности организации – покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений

1.15. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.

1.16. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2021 г. составила 12 человек. Средняя заработная плата в организации: 48 532 тыс. руб. за 2021 г. Заработная плата выплачивалась своевременно.

1.17. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Протоколом годового общего собрания акционеров от 04.06.2021г. принято решение утвердить аудитором общества на 2021 год ООО «Интер-аудит-инвест» (ИНН 2320054601 ОГРН 1022302933553).

2. Сведения об учетной политике

Учетная политика в 2021 году не изменялась.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством аутсорсинговой компанией ООО «ЦНИЭК».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

С 01.01.2022 года в учетную политику внесены изменения, связанные с введение ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Организация переходит на применение нового стандарта альтернативным способом с составлением отчетности за 2021 год без учета корректировок по ФСБУ 6/2020. После составления и утверждения годовой отчетности 31.12.2021 года в учет будут внесены корректировки и баланс за 2022 год будет составляться с учетом корректировок.

3. Пояснения к отчетности

3.1. АО «Пансионат «Фрегат» осуществляет операции по продаже и покупке собственных нежилых зданий и помещений, а также выполняет капитальный ремонт для целей последующей эксплуатации и частичной продажи нежилых помещений.

3.2. Расшифровка (пояснения) отдельных показателей отчетности организации, например:

- стр.1150 отражается величина основных средств АО «Пансионат «Фрегат» в сумме 77 344 тыс. руб.;
- стр. 1210 запасы в сумме 81 126 тыс. руб.;
- стр. 1220 налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в сумме 15 875 тыс. руб.;
- стр. 1240 финансовые вложения в сумме 192 559 тыс. руб., состоят из:

предоставленных займов на сумму 42 559 тыс. рублей;

вклада в уставной капитал ООО «Санаторий «Коралл» отраженной по продажной стоимости 150 000 тыс. руб. (50% УК, номинальной стоимостью – 5 тыс. руб.)

- стр. 1230 дебиторская задолженность, текущая в сумме 108 046 тыс. руб.;
- стр.1250 отражается на отчетную дату остатки денежных средств в рублях в сумме 6 759 тыс. руб.;
- стр.1510 займы, полученные в сумме 66 480 тыс. руб.;
- стр.1520 Кредиторская задолженность, текущая в сумме 194 541 тыс. руб.;

3.3. Краткая характеристика доходов и расходов в отчетном периоде:

- Выручка за 2021 г. составила – 355 774 тыс. руб.
- Себестоимость продаж – 256 845 тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения – 56 857 тыс. руб.
- Чистая прибыль – 44 399 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. Принадлежность Общества к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:

Получены краткосрочные беспроцентные займы			
Наименование лица	**Вид участия**	**Общая сумма**	**Примечание**
Демин Вадим Сергеевич	Конечный бенефициар	11 000 тыс. руб.	-
Демин Сергей Петрович	Генеральный директор АО «Пансионат «Фрегат»	55 480 тыс. руб.	-
Предоставленные займы (процентные)			
Наименование лица	**Вид участия**	**Общая сумма**	**Примечание**
Демин Вадим Сергеевич	Конечный бенефициар	2 000 тыс. руб.	-
ООО «Зеркало»	Учредитель Демин С.П.	30 900 тыс. руб.	на 31.12.21г. 27 500 тыс. руб. возвращено
ООО «Дипломат Плюс»	Учредитель Демина Т.Н. (50%) доля	50 407 тыс. руб.	на 31.12.21г. погашено 24 048,1 тыс. руб. за счет передачи объектов недвижимости в счет погашения части долга.
Члены Совета директоров Общества решение общего собрания акционеров (протокол от 04.06.2021г.) избраны:			

Остринский Леонид Петрович	Генеральный директор АО «Пансионат «Фрегат»
Остринская Алварт Дикрановна	Исполнительный директор АО «Пансионат «Фрегат»
Демин Вадим Сергеевич	Конечный бенефициар АО «Пансионат «Фрегат»
Демина Диана Владимировна	
Варваштян Левон Дживанович	Зам. Генерального директора АО «Пансионат «Фрегат»

4.2. Размеры вознаграждений основному управленческому персоналу за 2021 год (п.12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 № 07-02-18/01):

краткосрочные вознаграждения, итого	2 720 436	- тыс.руб.
в т.ч.		
-оплата труда	2 092 643	- тыс.руб.
-налоги и иные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	627 793	- тыс.руб.

долгосрочные вознаграждения, итого - отсутствовали.

5. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году создавались следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности;
- резерв на оплату отпусков – 445 245,29 рублей

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год в отношении Российской Федерации, ряда российских лиц, организаций и банков введены международные ограничительные экономические меры. В связи с этим отмечен рост курса иностранной валюты и повышение ключевой ставки ЦБ РФ.

Данные обстоятельства могут повлиять на бизнес-процессы организации. Достоверная оценка влияния последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительна к прогнозированию.

7. Непрерывность деятельности

Несмотря на введение в отношении Российской Федерации и банков международных ограничительных экономических мер, риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности у организации отсутствует, так как она не осуществляет операций в иностранной валюте, а также имеет достаточный запас финансовой прочности.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Генеральный директор _____

31.03.2022г.