

**ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД
ООО «СЗ «Стадион «Спартак»
(ИНН 7709574093/КПП 773301001)**

Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «Стадион «Спартак» зарегистрировано 22.10.2004 за государственным номером 1047796801920. Основным акционером Общества (с долей участия в уставном капитале 99,999683%) является АО «Тушино 2018», 96,87 обыкновенных акций которого, входит в состав имущества закрытых паевых инвестиционных фондов под управлением АО «Частные активы»

Место нахождения Общества с ограниченной ответственностью «СЗ «Стадион «Спартак».: 125424, г. Москва, Волоколамское ш., д.69. Общество поставлено на учет в Инспекцию Федеральной налоговой службы №33 по г. Москве .

Обществом создано обособленное подразделение ООО «Стадион «Спартак» и зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы №33 по г. Москве № 1000600333933 от 23.05.2019 по адресу: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.69, стр.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Стадион «Спартак» включает *показатели* деятельности обособленного подразделения, выделенного на отдельный баланс.

Численность персонала в Обществе :143.

Учетной политикой Общества установлены следующие положения, необходимые для понимания пользователям бухгалтерской отчетности, его финансового положения и финансовых результатов деятельности:

1. Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации применять критерий существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет от 5%.
2. Включать в состав материально-производственных запасов объекты стоимостью не более 40000 рублей за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организовать надлежащий контроль за их движением на забалансовых счетах.
3. Первоначальную стоимость основных средств формировать в бухгалтерском учете по стоимости фактических расходов на их приобретение, сооружение, изготовление, монтаж, демонтаж.
4. Затраты на ремонт основных средств относить на себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы.
5. Амортизацию объектов основных средств для целей бухгалтерского учета начислять линейным способом.
6. Переоценку основных средств не производить.
7. Объекты недвижимости, по которым документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, где учитывать обособленно (на отдельном субсчете к счету учета основных средств).
8. Инвентарный учет основных средств вести с использованием инвентарных карточек учета основных средств (унифицированная форма №ОС-6).
9. Инвентарный учет арендованных основных средств вести по инвентарному номеру, присвоенному самой организацией.
10. Нематериальные активы (далее НМА) принимать к бухгалтерскому учету по стоимости фактических расходов на их приобретение и создание.
11. Первоначальную стоимость НМА для целей бухгалтерского учета погашать линейным способом по нормам амортизационных отчислений, рассчитанным организацией исходя из первоначальной стоимости и срока их полезного использования. При принятии НМА к бухгалтерскому учету организация определяет срок полезного использования исходя из следующего:

- срока действия исключительного права на товарный знак и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

12. Амортизационные отчисления по НМА отражать в бухгалтерском учете с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».
13. Процесс приобретения (заготовления) сырья, материалов, топлива, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, запасных частей и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражать с применением счета 10 «Материалы» с оценкой материальных ресурсов на счете 10 по фактической себестоимости, без применения счетов 15 и 16. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденному приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. №180н.
14. Установить метод оценки материально-производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и прочем выбытии по средней себестоимости.
15. Специальную одежду учитывать на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы».
16. Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство производить единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.
17. Товары, приобретенные организацией для продажи, принимать к учету по стоимости их приобретения.
18. Бухгалтерский учет затрат на производство вести с подразделением затрат на прямые (собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе каждого вида деятельности) и косвенные (затраты общепроизводственного и общехозяйственного назначения, которые отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» соответственно).
19. В конце отчетного периода косвенные расходы распределять пропорционально выручке от отдельных видов деятельности и списывать непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».
20. Незавершенное производство (сальдо по счетам учета затрат на производство) для целей бухгалтерского учета оценивать по фактической производственной себестоимости.
21. Коммерческие расходы для целей бухгалтерского учета включать в себестоимость проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
22. Оценку готовой продукции в бухгалтерском учете производить по фактической производственной себестоимости.
23. Товары отгруженные, сданные работы, оказанные услуги отражать в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.
24. Сроки и направление списания расходов будущих периодов определять в соответствии с действующим законодательством исходя из конкретной хозяйственной ситуации и утверждать приказом (распоряжением) руководителя организации.
25. В бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признавать по мере готовности работы, услуги, продукции.
26. Первоначальной стоимостью финансовых вложений признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).
27. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректировать на конец каждого месяца. В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, рыночная стоимость на текущую дату не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.
28. Не осуществлять расчет оценки долговых ценных бумаг по дисконтированной стоимости.
29. Стоимость финансовых вложений при их выбытии определять по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

30. Проверку на обесценение финансовых вложений производить ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.
31. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения этого срока учитывать в составе долгосрочной задолженности.
32. Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов (консультационные и юридические услуги, проведение экспертизы, услуги связи и прочие) включать в состав прочих расходов в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они были произведены.
33. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставленного займа по формуле:
Сумма, оплаченная за товары, услуги, в т.ч. подрядчикам (за счет заемных средств) / Общая сумма непогашенных займов x 100%. Фактическое распределение % осуществляется без использования показателя общей суммы непогашенных займов на основании анализа движения денежных средств, непосредственно связанных с созданием инвестиционного актива и процентной ставки, предусмотренной договорами.
34. Не создавать резервы:
- под снижение стоимости материальных ценностей,
 - под снижение финансовых вложений,
 - резервов, создаваемых в связи с применением условных фактов хозяйственной деятельности,
 - резерв, связанный с прекращаемой деятельностью,
 - предстоящих расходов и платежей.
35. Процентные доходы по выданным займам и депозитам отражать в составе внереализационных доходов.
36. Информацию о постоянных и временных разницах формировать в регистрах бухгалтерского учета.
37. Перечень отчетных сегментов (операционных и географических) для составления бухгалтерской отчетности устанавливается приказом (распоряжением) руководителя по представлению финансовой службы организации.
Применять бесфондовый метод учета прибыли.
38. Для целей бухгалтерского учета курсовые разницы, возникающие при расчетах, отражать в следующем порядке.
Курсовые разницы, отражать в составе прочих доходов или расходов, на счете 91 (п.13 ПБУ 3/2006 с учетом изменений, зарегистрированных в Минфине РФ от 25.12.2007 № 147 н.).
Стоимость вложений в основные средства, материально-производственные запасы и другие активы принимать в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет стоимости активов после принятия к учету в связи с изменением курса не производить.
Курсовые разницы, возникающие при учете расчетов с учредителями по взносам в уставной капитал, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражать на счете 83 в добавочный капитал. (п.14 ПБУ 3/2006).
- Среднесписочная численность в 2020 году составила 121 человек.

1. Финансовый результат от продаж:

В текущем налоговом периоде выручка была получена по основному виду деятельности. Общий объем выручки с учетом НДС составил 163 933 559 руб.:

- Выручка от сдачи в аренду спортивных сооружений и нежилых помещений – 136 611 299 руб.
(Без НДС)

Всего за отчетный период получено выручки-нетто (без НДС) – 136 611 299 руб., исчислен НДС в сумме – 27 322 260 руб.

Себестоимость продаж составляет – 530 958 833 руб. (В течение 2021 года Обществом осуществлялись расходы на приобретение электроэнергии в сумме 45 318 938 руб., которые отражены в себестоимости продаж.)

Общий объем управленческих расходов составляет – 157 979 287 руб.

Убыток от продаж составил – (552 326 821) руб.

2. Учет прочих доходов и расходов велся на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Структура прочих доходов:

- Проценты полученные – 27 279 018 руб.
- Курсовые разницы – 162 726 руб.
- Реализация материалов – 809 037 руб.
- Прочие доходы (восстановлен НДС) – 27 118 157 руб.
- Прочие доходы – 3 807 991 руб.
- Штраф – 200 000 руб.
- Реализация ОС – 9 538 506 руб.
- Вознаграждение технического заказчика – 1 322 030 руб.
- Совместная деятельность – 1 217 459 297 руб.

Структура прочих расходов:

- Банковское обслуживание – 177 823 руб.
- Проценты к уплате – 60 216 670 руб..
- Курсовые разницы – 400 301 руб.
- Консультационные услуги – 31 030 руб.
- Реализация и списание материалов, ОС – 2 027 589 руб.
- Списание со счета 08.03 – 46 223 658 руб.
- Сувениры и подарки – 80 320 руб.
- Услуги по договорам ГПХ – 1 273 415 руб.
- Пошлина – 820 руб.
- Пени, штраф – 558 352 руб.
- Прочие расходы – 9 973 015 руб.
- Списание НДС (Срок более 3-х лет) – 5 705 852 руб.
- Совместная деятельность – 362 521 069 руб.

3. Инвестиционная деятельность (Остаток на конец 2021 года)

- Капитальные вложения по счету 08.3 «Строительство объектов ОС» - 1 324 817 264 руб.
- Итоговый финансовый результат деятельности организации:
 - прибыль до налогообложения 246 180 026 руб.
 - чистая прибыль отчетного периода 119 411 735 руб.

4. В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. необходимо отметить:

- Налог на добавленную стоимость, учтенный по дебету счета 68 – 6 813 071 руб.
- Авансы выданные по счету 60 – 10 709 698 руб.
- Задолженность за покупателями по счету 62 – 22 400 313 руб..

В составе дебиторской задолженности отсутствует задолженность с истекшим сроком исковой давности.

5. В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. необходимо отметить:

- Текущая задолженность поставщикам за оказанные услуги по счету 60, 76 – 22 855 486 руб.

- Задолженность перед бюджетом, учтенная по кредиту счета 68 «Платежи в бюджет» в общей сумме – 6 533 057 руб. из них:
 - по налогу на имущество за 4 квартал 2021 г. – 6 533 057 руб.
 - по транспортному налогу за 2021 г. – 2 670 руб.

В составе кредиторской задолженности отсутствует задолженность с истекшим сроком исковой давности.

6. Операции со связанными сторонами

Сумма краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу составила в 2021 году – 342 343,30тыс. руб.

Сумма страховых взносов составила – 56 248,78тыс. руб.

Отсутствовало долгосрочное вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу в течение отчетного периода, в т.ч.:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе;
- иные долгосрочные вознаграждения.

Полученные займы	
Другие связанные стороны	891 254 721 руб.
Проценты к уплате	27 128 329 руб.

7. Чистые активы (Тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	147 865 276	190 342 681	1 634 504
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 071 218 154	1 136 883 046	1 197 438 871
Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 322 162 121	7 702 158 843	8 106 220 535
Финансовые вложения долгосрочные	1170	6 149 870 292	5 520 913 987	5 603 949 874
Отложенные налоговые активы	1180	295 672 086	422 604 032	781 766 803
Прочие внеоборотные активы	1190	1 324 817 264	1 812 308 480	1 795 252 746
Запасы	1210	13 760 806	14 384 594	14 973 119
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 636 962	22 860 956	13 645 302
Дебиторская задолженность*	1230	1 626 022 124	1 641 958 244	303 366 925
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	4 700 000	5 300 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	667 894 265	453 255 264	224 434 523
Прочие оборотные активы	1260	1 419 966	1 069 259	3 789 539
ИТОГО активы	-	18 626 339 318	18 923 439 386	18 051 772 741
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	918 383 050	1 558 166 380	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	60 661 747	60 823 403	61 193 405
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	2 703 205 828
Кредиторская задолженность	1520	461 223 567	261 045 821	494 778 232
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	41 050 193	17 794 756	12 583 254
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 481 318 557	1 897 830 359	3 271 760 719
Стоимость чистых активов	-	17 145 020 761	17 025 609 026	14 780 012 022

8. Совместная деятельность.

По Договору об участии в реализации инвестиционного проекта № 01/И от 21.12.2010 г. в редакции ДС №6 от 31.03.2015 Сторонами ООО «СЗ «Стадион «Спартак» и Обществом с ограниченной ответственностью «ТушиноСпортСити» осуществляется совместная деятельность по реализации Инвестиционного проекта- Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой на земельном участке с кадастровым номером 77:08:0015001:1002 общей площадью 124,6953 га по адресу: г. Москва, Волоколамское шоссе, владение 67.

1. Цель совместной деятельности:

-получение и распределение между Сторонами в денежной форме прибыли от совместной деятельности, полученной от реализации Коммерческих объектов- помещений, которые будут являться предметами договоров участия в долевом строительстве и иных договоров, предусматривающие передачу таких помещений по завершении строительства третьим лицам, заключенных в порядке, предусмотренном настоящим Договором.

-распределение между Сторонами законченного строительством Делимых Объектов- объектов, помещения которых (за исключением помещений общего пользования) по результатам совместной деятельности по настоящему Договору подлежат разделу между Сторонами в натуре.

В рамках настоящего договора Стороны осуществляют:

1) создание, в том числе проектирование и строительство за счет соединенных Сторонами вкладов Объектов, включенных в состав Инвестиционного проекта,

2) исполнение Сторонами за счет соединенных ими вкладов иных обязательств, предусмотренных настоящим Договором;

3) заключение и исполнение Сторонами договоров, предусматривающих передачу в собственность контрагентам по таким договорам помещений Коммерческих объектов (кроме Делимых объектов), в том числе:

- договоров участия в долевом строительстве как приоритетного вида договора, и/или иных договоров, предусматривающих передачу в собственность контрагентам по таким договорам помещений Коммерческих объектов.

Срок исполнения обязательств по договору до 31 декабря 2032 г.

Вклад ООО «СЗ «Стадион «Спартак», осуществленный на Дату 31 декабря 2021 г., оценивается в общей сумме 6 149 870 291,51 (Шесть миллиардов сто сорок девять миллионов восемьсот семьдесят тысяч двести девяносто один рубль 51 копейка).

2. Способ извлечения экономической выгоды или дохода

Способом извлечения экономической выгоды или дохода является **совместная деятельность**.

3. Классификация отчетного сегмента

Товарищество раскрывает информацию по отчетному сегменту по операционному признаку - по производству определенного товара, выполнению определенной работы, оказанию определенной услуги или однородных групп товаров, работ, услуг, которая подвержена рискам и получению прибыли, отличным от рисков и прибылей по другим товарам, работам, услугам или однородным группам товаров, работ, услуг.

В связи с тем, что деятельность осуществляется в одном регионе - г. Москва - раскрытие информации по Географическому сегменту не представляется возможным.

4. Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности

Общая величина активов на отчетную дату составляет - 29 076 843 тыс. руб.

Общая величина обязательств включая капитал и резервы на отчетную дату – 29 076 843 тыс. руб.

5. Суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности

Прибыль от совместной деятельности по данным бухгалтерского учета за 2021 год составила 1 221 340 тыс. руб.

Прибыль образовалась в результате следующих операций:

Выручка

Наименование услуг	Сумма, руб.
Финансовый результат деятельности застройщика по объекту: Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 2» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	35 451,46

Финансовый результат деятельности застройщика по объекту: Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 3» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	30 302 378,38
Финансовый результат деятельности застройщика по объекту: Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 4» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	778 328 105,90
Финансовый результат деятельности застройщика по объекту: Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 6» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	1 337 145 144,22
Оказание прочих услуг	1 375 562,23
Итого	2 147 186 642,19

Себестоимость продаж

Наименование объекта	Сумма, руб.
Два многоквартирных жилых дома, именуемые «Корпус 1» и «Корпус 2» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющиеся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой. Корпус 1	320 391,16
Два многоквартирных жилых дома, именуемые «Корпус 1» и «Корпус 2» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющиеся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой. Корпус 2	2 299 488,69
Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 3» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	2 584 180,88
Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 4» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	344 060,74
Многоквартирный жилой дом, именуемый «Корпус 6» со встроенно-пристроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой, являющийся частью жилого комплекса, входящего в состав Многофункционального комплекса спортивной направленности с соответствующей инфраструктурой	179 924 511,41
Итого	185 472 632,88

Коммерческие расходы

Статья затрат	Сумма, руб.
Амортизация	2 443 419,76
Аренда офиса	958 243,54
Вознаграждение агента	26 104,00
Вознаграждение агента (реклама)	10 026,72

Обслуживание программного обеспечения	2 069 688,20
Поддержка в сети Интернет	3 332 684,82
Прочие работы и затраты	200 500,00
Прочие расходы	3 579 693,91
Расходы на рекламу (не нормируемые)	92 126 181,58
Расходы на рекламу (нормируемые)	377 262 512,57
Расходы по офису продаж	2 947 032,00
Расходы, связанные с регистрацией ДДУ	17 213,01
Итого	484 973 300,11

Управленческие расходы

Статья затрат	Сумма, руб.
Амортизация	4 642 477,09
Амортизация (СИ)	1 080 949,69
Аренда помещений	478 867,19
Аудит	892 500,00
ДМС	4 492 019,98
ДМС СИ	1 449 399,50
Имущественные налоги	44 558,00
Имущественные налоги СИ	2 250,00
Канцелярия	823 208,21
Канцелярия СИ	120 548,33
Командировочные расходы	67 980,00
Коммунальные услуги после ввода в эксплуатацию	3 995 638,28
Комплектующие	2 623 072,55
Комплектующие СИ	340 760,53
Консалтинговые услуги	119 600,00
Консультационные, информационные услуги	3 062 028,79
Консультационные, информационные услуги СИ	232 802,00
Материальные расходы	6 546 936,27
Материальные расходы СИ	190 283,84
НДС относящийся на расходы	5 163 942,72
Не учитываемые в целях налогообложения	4 624 914,65
Не учитываемые в целях налогообложения СИ	900,00
Нотариальные услуги	127 830,00
Обслуживание программного обеспечения	11 014 149,41
Обслуживание программного обеспечения СИ	36 115,20
Обслуживание сданных объектов после получения РВ	41 256 533,92
Оплата больничного	37 929,18
Оплата труда	392 593 323,63
Оплата труда СИ	58 238 537,21
Охрана объекта СИ	1 440 000,00
Оценка	100 000,00
Периодические издания и книги	206 723,65
Повышение квалификации персонала, обучение персонала СИ	21 500,00
Подбор персонала	3 327 895,61
Почтовые, курьерские услуги	301 133,57
Почтовые, курьерские услуги СИ	13 088,07

Представительские расходы	18 370,00
Премии	320 554 543,00
Премии СИ	15 562 400,00
Прочие расходы и затраты	8 630 561,02
Прочие расходы и затраты СИ	595 648,07
Расходы на обучение и прохождение независимой оценки квалификации на соответствие требованиям	450 200,00
Ремонт и обслуживание основных средств	6 458,33
Ремонт и обслуживание основных средств (Штаб строительства)	3 774 052,79
Содержание автомобилей (обслуживание и ГСМ)	425 959,42
Содержание автомобилей (обслуживание и ГСМ) СИ	27 824,36
Спецодежда	38 413,50
СРО СИ	216 400,00
Страхование а/м (КАСКО) ОП	166 078,45
Страхование а/м (ОСАГО)	9 850,36
Страхование гражданской ответственности по объектам кап. строит-ва	56 000,00
Страховые взносы	79 449,21
Страховые взносы во внебюджетные фонды	137 309 104,35
Страховые взносы во внебюджетные фонды СИ	17 524 752,31
Транспортные услуги СИ	9 700,00
Услуги связи	1 701 439,51
Услуги связи СИ	116 525,93
Юридические услуги	2 777 152,73
Итого	1 059 761 280,41

Прочие доходы

Статья затрат	Сумма, руб.
Проценты к получению	162 314 035,48
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	4 238,86
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	7 527 397,13
Курсовые разницы	20 358,20
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	4 487 498,25
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13 438 350,38
Прочие доходы (расходы) от реализации	5 822 589,05
Фин. результат по ДДУ	1 595 410 175,67
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 505 000,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) СИ	1 140 000,00
Итого	1 792 669 643,02

Прочие расходы

Статья затрат	Сумма, руб.
Госпошлина	654 413,30
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	5 192 397,15
Компенсация за задержку зарплаты	160,62
Курсовые разницы	294 870,92
Курсовые разницы СИ	4 196,36
НДС, включаемый в расходы	55 507,95

НДС, включаемый в расходы СИ	840,83
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	112,68
Прибыль (убыток) прошлых лет	140 611,20
Проценты к получению (уплате)	22 381 086,38
Проценты на проценты к получению (уплате)	717,94
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 713 633,76
Расходы на услуги банков	68 854 868,82
Расходы на услуги банков СИ	173 950,45
Расходы не принимаемые в НУ	193 341 366,53
Расходы не принимаемые в НУ СИ	121 430,00
Фин. результат по ДДУ	687 940 911,24
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	4 497 840,70
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) НЕ ПРИН В НУ	1 349 202,37
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) НЕ ПРИН В НУ СИ	1 590 627,28
Итого	988 308 746,48

Прибыль от совместной деятельности по данным бухгалтерского учета за 2021 год, приходящаяся на долю участия ООО «СЗ «Стадион «Спартак» составляет 854 938 227 руб. 73 коп.

Согласно п.14 (в ред. Приказа Минфина РФ от 18.09.2006 N 116н) ПБУ 20/03 "Информация об участии в совместной деятельности", утвержденному Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 N 105н, прибыль по совместной деятельности подлежит включению в состав прочих доходов.

Операции со связанными сторонами в 2021 г.

1) Преобладающее (участвующее) хозяйственное общество:

Оказано услуг по аренде за 2021 г. – 265 тыс. руб.
Сальдо расчетов на 31.12.2021 г. - 22 тыс. руб.

Получено услуг по Договору выполнения функций заказчика за 2021г. 150 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%

Выплатил финансирования за 2021 г. 21 420 тыс. руб.

Получен возврат финансирования за 2021 г. 54 353 тыс. руб.

Передача прав и обязанностей по договорам, заключенным в рамках договора заказчика 162 509 тыс. руб.

Принято расходов по договору заказчика – 46 тыс. руб.

Оплачено за выполнение функций заказчика – 1 350 тыс. руб.

Вознаграждение агента по агентским договорам за 2021 г. – 26 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%

Сальдо расчетов по агентскому вознаграждению на 31.12.2021 - 2 тыс. руб.

Получено расходов в рамках агентских договоров за 2021 г. – 1 197 тыс. руб.

Сальдо расчетов по передаче расходов и оплаты на 31.12.2021 г. - 57 тыс. руб.

Получены целевые займы в 2021 г. - 728 675 тыс. руб.

Погашены целевые займы в 2021 г. – 695 383 тыс. руб.

Начислены проценты по полученным целевым займам – 19 451 тыс. руб.

Погашены проценты по полученным целевым займам – 7 082 тыс. руб.

Сальдо расчетов по займам на 31.12.2021 г. – 33 293 тыс. руб.

Сальдо расчетов по процентам, начисленным по займам полученным, на 31.12.2021 – 12 369 тыс. руб.

2) Другие связанные стороны

Передано расходов по агентским договорам за 2021 г. – 3 376 тыс. руб.
Сальдо расчетов по расходам в рамках агентских договоров на конец года – 2 737 тыс. руб.
Вознаграждение агента по агентским договорам за 2021 г. – 104 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%
Сальдо расчетов по вознаграждению в рамках агентских договоров на конец года – 82 тыс. руб.
Заклучены договоры участия в долевом строительстве многоквартирных жилых домов в 2021 году – 1 378 136 тыс.руб. , в т.ч. с использованием счетов эскроу на сумму 18 514 тыс. руб.

Исполнены обязательства по ДДУ в рамках передачи нежилых и жилых помещений в Корпусах 1-6 по АПП на сумму 96 575 тыс. руб.
Задолженность других связанных сторон перед ООО «СЗ «Стадион «Спартак» по оплате по ДДУ на 31.12.2021 составляет 1 448 277 тыс. руб.
Обязательства по ДДУ ООО «СЗ «Стадион «Спартак» перед другими связанными сторонами на 31.12.2021 составляет 1 079 451 тыс. руб.

Погашен целевой займ в сумме 22 310 тыс. руб.
Начислены проценты по займу полученному 590 тыс. руб.
Погашены проценты по целевому займу в сумме 960 тыс. руб.

Получено услуг по техническому обслуживанию штаба строительства – 3 087 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%
Получены приобретенные материалы – 130 тыс. руб.
Сальдо на 31.12.2021 – 1 365 тыс. руб.

9. Обеспечения и гарантии

В отчетном периоде отсутствовали:

- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
- Прекращение деятельности
- Государственная помощь
- Обеспечения выданные

ООО «Стадион «Спартак» заключены договоры аренды на земельные участки:

1. Договор аренды земельного участка № М-08-000130 от 19.04.1993г. Территориальное Управление Росимущества в г.Москве (площадь 1 595 453кв.м по адресу: г.Москва, Волоколамское шоссе, вл. 67)
2. Договор долгосрочной аренды земельного участка № М-03-030654 от 26.03.2009г. Департамент земельных ресурсов г.Москвы (площадь 195 260кв.м по адресу: г.Москва, Малый Олений переулок, вл.23)

Задолженности нет.

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования независимо от срока, на который они открываются. Операции, связанные с такими депозитами отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций». Проценты,

начисленные банком по этим депозитам и по сделкам с банком, заключенным на неснижаемый остаток на расчетном счете, отражаются в составе поступлений от текущих операций.

При составлении отчета о движении денежных средств срочные депозиты отражаются в разделе операций». Проценты, «Денежные потоки от инвестиционных начисленные банком по этим депозитам, отражаются в составе поступлений от инвестиционных операций.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ26/2020 перспективно.

Условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2021г. не возникали (согласно ПБУ8/01, Приказ Минфина № 96Н от 28.11.2001г.)

На фоне обострения геополитической ситуации в феврале 2022 года, на российской фондовой бирже произошло резкое и значительное снижение индексов РТС, московской биржи, акций крупнейших банков и промышленных компаний, обесценение рубля, а также введение США и странами ЕС санкций как против отдельных физических и юридических лиц, так и против отдельных секторов экономики.

Описанные выше события не повлияли на представленную отчетность Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года.

Руководство Общества внимательно следит за ситуацией на рынке, в России и мире для более быстрой адаптации к изменяющимся условиям, принимая решения на основе различных сценариев развития, однако на дату подписания настоящей отчетности оценить влияние описанных выше событий на результаты деятельности компании не представляется возможным.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«28» февраля 2022 г.



А.А.Федун

С.А.Попова

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 положительно	принято к учету в качестве нематериальн	
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.	-	210 442 000	-	(210 442 000)	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018 береговая линия"	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018 центральная линия"	5183	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018 чемпионская линия"	5184	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018" (на синем фоне)	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018" №2015703289	5186	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "ГОРОД НА РЕКЕ ТУШИНО-2018" №2015703290	5187	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "Мой город в Москве" комбинированный №2015707366	5188	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-
Товарный знак "Твой город-твоя команда"	5189	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2020г.	-	23 382 444	-	(23 382 444)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) -	5200	за 2021г.	1 693 315 422	(630 784 203)	185 263	-	-	(66 537 882)	-	-	-	1 693 500 685	(696 634 356)
	5210	за 2020г.	1 767 667 248	(630 784 203)	-	-	-	(630 784 203)	-	-	-	1 693 315 422	(630 784 203)
в том числе:													
Здания	5201	за 2021г.	462 149 951	(122 044 589)	-	-	-	(19 641 957)	-	-	-	462 149 951	(141 422 546)
	5211	за 2020г.	462 149 951	(122 044 589)	-	-	-	(122 044 589)	-	-	-	462 149 951	(122 044 589)
Сооружения	5202	за 2021г.	803 264 772	(232 923 760)	-	-	-	(31 229 594)	-	-	-	803 264 772	(263 976 423)
	5212	за 2020г.	803 264 772	(232 923 760)	-	-	-	(232 923 760)	-	-	-	803 264 772	(232 923 760)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	422 380 476	(275 088 436)	95 750	-	-	(14 938 005)	-	-	-	422 476 226	(289 779 645)
	5213	за 2020г.	496 732 302	(275 088 436)	-	-	-	(275 088 436)	-	-	-	422 380 476	(275 088 436)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	145 299	(108 759)	-	-	-	(3 753)	-	-	-	145 299	(112 513)
	5214	за 2020г.	145 299	(108 759)	-	-	-	(108 759)	-	-	-	145 299	(108 759)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	499 924	(446 599)	89 513	-	-	(36 338)	-	-	-	589 436	(482 936)
	5215	за 2020г.	499 924	(446 599)	-	-	-	(446 599)	-	-	-	499 924	(446 599)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	4 875 000	(172 059)	-	-	-	(688 235)	-	-	-	4 875 000	(860 294)
	5216	за 2020г.	4 875 000	(172 059)	-	-	-	(172 059)	-	-	-	4 875 000	(172 059)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	10 618 188 168	(2 916 029 325)	-	(60 701 133)	60 633 904	(385 591 555)	-	-	-	10 557 487 035	(3 235 324 914)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5221	за 2021г.	770 072 573	(534 073 430)	-	(60 165 661)	60 098 431	(58 000 272)	-	-	-	709 906 913	(526 951 693)
	5231	за 2020г.	770 072 573	(534 073 430)	-	-	-	(534 073 430)	-	-	-	770 072 573	(534 073 430)
Офисное оборудование	5222	за 2021г.	9 733 443	(8 579 731)	-	(166 856)	166 856	(917 080)	-	-	-	9 566 587	(9 329 954)
	5232	за 2020г.	9 733 443	(8 579 731)	-	-	-	(8 579 731)	-	-	-	9 733 443	(8 579 731)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2021г.	24 949 262	(23 750 929)	-	-	-	(1 198 333)	-	-	-	24 949 262	(24 949 262)
	5233	за 2020г.	24 949 262	(23 750 929)	-	-	-	(23 750 929)	-	-	-	24 949 262	(23 750 929)
Здания	5224	за 2021г.	9 326 810 176	(2 157 544 570)	-	-	-	(307 461 527)	-	-	-	9 326 810 176	(2 464 400 747)
	5234	за 2020г.	9 326 810 176	(2 157 544 570)	-	-	-	(2 157 544 570)	-	-	-	9 326 810 176	(2 157 544 570)
Сооружения	5225	за 2021г.	479 325 071	(184 783 023)	-	-	-	(18 014 343)	-	-	-	479 325 071	(202 764 231)
	5235	за 2020г.	479 325 071	(184 783 023)	-	-	-	(184 783 023)	-	-	-	479 325 071	(184 783 023)
Транспортные средства	5226	за 2021г.	368 617	(368 617)	-	(368 617)	368 617	-	-	-	-	368 617	(368 617)
	5236	за 2020г.	368 617	(368 617)	-	-	-	(368 617)	-	-	-	368 617	(368 617)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5227	за 2021г.	6 929 026	(6 929 026)	-	-	-	-	-	-	-	6 929 026	(6 929 026)
	5237	за 2020г.	6 929 026	(6 929 026)	-	-	-	(6 929 026)	-	-	-	6 929 026	(6 929 026)

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	5240	за 2021г.	1 798 866 982	112 009 862	(596 968 735)	(185 263)	1 313 722 846
	5250	за 2020г.	-	1 798 866 982	-	-	1 798 866 982
в том числе:							
СЕТИ ДОЖДЕВОЙ	5241	за 2021г.	122 360 516	-	122 360 516	-	-
КАНАЛИЗАЦИИ Внутриквартальные	5251	за 2020г.	122 360 516	122 360 516	-	-	122 360 516
городские проезды, прилегающие к тер	5242	за 2021г.	316 085 035	-	-	-	316 085 035
БТ	5252	за 2020г.	316 085 035	-	-	-	316 085 035
КПП (транспорт)	5243	за 2021г.	-	22 888 997	-	-	22 888 997
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Гостиница	5244	за 2021г.	508 050 883	17 779 879	-	-	525 830 762
	5254	за 2020г.	508 050 883	-	-	-	508 050 883
Система мониторинга инж.конструкций	5245	за 2021г.	357 523	-	-	-	357 523
	5255	за 2020г.	357 523	-	-	-	357 523
Арена	5246	за 2021г.	389 229 258	34 067 376	-	-	423 296 634
	5256	за 2020г.	389 229 258	-	-	-	389 229 258
ОСВЕЩЕНИЕ Внутриквартальные городские проезды, прилегающие к территории МКФС (Окружная дорога) ВРЕМЕННАЯ ПАРКОВКА	5247	за 2021г.	21 080 427	-	21 080 427	-	-
	5257	за 2020г.	21 080 427	-	-	-	21 080 427
	5248	за 2021г.	3 332 944	-	-	-	3 332 944
	5258	за 2020г.	3 332 944	-	-	-	3 332 944
Монастырь	5249	за 2021г.	-	17 027 127	16 808 310	-	218 817
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Внутриквартальные городские проезды, прилегающие к территории МКФС (Окружная автодорога) КПП (гости)		за 2021г.	436 719 482	5 230	436 719 482	-	5 230
		за 2020г.	436 719 482	-	-	-	436 719 482
		за 2021г.	-	16 739 991	-	-	16 739 991
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стадион		за 2021г.	34 812	-	-	-	34 812
		за 2020г.	34 812	-	-	-	34 812
БЛАГОУСТРОЙСТВО		за 2021г.	-	3 316 000	-	-	3 316 000
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Считыватель Vario.Gate с адаптером Double для Vario.Gate и PrintGate 937500000		за 2021г.	273 729	-	-	-	273 729
		за 2020г.	273 729	-	-	-	273 729
Кухонный гарнитур 2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ППК MSTAR-TUP-K/MT592 с ГИВ и доп. л		за 2021г.	305 085	-	-	-	305 085
		за 2020г.	305 085	-	-	-	305 085
Устройство для печати Print at Gate		за 2021г.	1 037 288	-	-	-	1 037 288
		за 2020г.	1 037 288	-	-	-	1 037 288
Турникет полноростовый электромеханический Praktika T-10 (турникет, блок питания, пульт)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Считывающие устройство Vario.Gate р@h/gvga/V3 Vario.Gate with QVGA display and one-point technology		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект платы для подключения считывателей SKIDATA к турникетам 937212212 Flex.Gate/OEM turnstile		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Huawei S5735-L48P4X-A 98010944 48*10/100/1000BASE-T ports, 4*10GE SFP+ports, PoE+1*1000W		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Арочный металлодетектор MasterDetect Z33 IP55		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Интроскоп для проверки ручной клади ADANI BV 6045		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Huawei S5735-L24P4S-A 98010924 24*10/100/1000BASE-T ports, 4*GE SFP+ports, PoE+AC power		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер 6x2.4 с фундаментными блоками 20*20*40		за 2021г.	-	95 750	-	(95 750)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP EliteDesk 800Gb, G6 TWR 1D2X9EA i7, 16ГБ, 512ГБ(SSD), Intel UHD		за 2021г.	-	89 513	-	(89 513)	-
		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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	7 322 162 121	7 702 158 843	8 106 220 535
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	25 616 171 372	25 616 171 372	25 616 171 372
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашена первоначальная стоимость	накопленная корректировка	числение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	5 520 913 987	-	628 956 305	-	-	-	-	-	6 149 870 292
	5311	за 2020г.	5 520 913 987	-	-	-	-	-	-	-	5 520 913 987
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	5 520 913 987	-	-	-	-	-	-	-	6 149 870 292
	5316	за 2020г.	5 520 913 987	-	-	-	-	-	-	-	5 520 913 987
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	5 520 913 987	-	628 956 305	-	-	-	-	-	6 149 870 292
	5310	за 2020г.	5 520 913 987	-	-	-	-	-	-	-	5 520 913 987

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под	балансовая стоимость		выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себе-стоимость			
Запасы - всего	5400	за 2021г.	14 384 594	-	14 384 594	532 994 445	(533 455 007)	-	-	X	13 760 806	-	13 760 806
	5420	за 2020г.	14 384 594	-	14 384 594	14 221 368	-	-	-	X	14 384 594	-	14 384 594
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	14 384 594	-	14 384 594	2 002 504	(2 496 174)	-	-	2 108 242	13 760 806	-	13 760 806
	5421	за 2020г.	-	-	-	14 384 594	-	-	-	-	14 384 594	-	14 384 594
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	530 958 833	(530 958 833)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	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	-	-	-

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным	поступление	выбыло	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	1 641 958 244 303 366 925	(597 459)	(40 261 125) 1 508 048 973	-	(134 595 462)	-	(597 459)	-	6 534 734	108 340 881	1 626 022 124 1 641 958 244	- (597 459)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	2 295 664 36 468 000	(597 459)	21 327 607 2 295 664	-	(1 270 155)	-	(597 459)	-	-	-	22 353 118 2 295 664	- (597 459)
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	16 790 909 12 064 000	-	2 143 470 18 852 507	-	(18 041 853)	-	-	-	-	-	2 954 124 16 790 909	-
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	1 622 871 671 84 614 000	-	(63 732 202) 1 486 900 601	-	(115 283 453)	-	-	-	6 534 734	108 340 881	1 600 714 884 1 622 871 671	-
	5514 5534	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	1 641 958 244 303 366 925	(597 459)	(40 261 125) 1 508 048 973	-	(134 595 462)	-	(597 459)	X	6 534 734	108 340 881	1 626 022 124 1 641 958 244	- (597 459)

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	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				перевод из долгов-краткосрочную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	X X	X X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	1 839 379 636 3 316 046 000	378 999 299 1 838 562 666	60 216 670 816 970	(1 022 128 945) -	-	6 534 734 -	108 340 881 -	-	1 379 606 617 1 819 212 201
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	37 036 810 132 047 000	7 081 853 37 036 810	-	(19 934 884) -	-	6 534 591 -	-	-	30 718 369 37 036 810
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	(604 765) 11 148	70 605 (70 481)	-	-	-	-	-	-	(2 295 665) (70 481)
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	152 723 996 -	- 152 723 996	-	(241 821 561) -	-	-	108 340 881 -	-	6 532 494 140 010 907
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	1 558 166 380 2 703 205 828	- 1 557 349 410	60 216 670 816 970	(700 000 000) -	-	-	-	-	918 383 050 1 558 166 380
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	350 657 000 -	371 846 841 91 522 931	-	(60 469 992) -	-	-	143 -	-	426 268 369 84 668 592
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	X X	X X	-	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	1 839 379 636 3 316 046 000	378 999 299 1 838 562 666	60 216 670 816 970	(1 022 128 945) -	X X	6 534 734 -	108 340 881 -	-	1 379 606 617 1 819 212 201

с.12

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	190 165	139 281
Расходы на оплату труда	5620	55 740 611	60 475 040
Отчисления на социальные нужды	5630	9 930 406	10 350 441
Амортизация	5640	498 432 915	468 104 242
Прочие затраты	5650	134 878 213	152 120 372
Итого по элементам	5660	699 172 310	691 189 376
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	699 172 310	691 189 376

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 794 756	23 255 437	-	-	41 050 193
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	17 794 756	23 255 437	-	-	41 050 193

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	-	-	-

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	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.А.Федун

С.А.Попова