

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	2
1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации	2
1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета	3
1.3. Информация по прекращаемой деятельности.....	6
1.4. Перечень связанных сторон	6
1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период.....	6
1.6. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу	7
1.7. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату	7
1.8. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи	7
1.9. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.	8
II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности	9
2.1. Наличие и движение основных средств	9
2.2. Незавершенные капитальные вложения.....	11
2.3. Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2021 г.....	15
2.4. Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2021 г.	16
2.5. Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	16
2.6. Иное использование основных средств	17
2.7. Суммы гашения по договорам лизинга	17
2.8. Наличие и движение финансовых вложений	18
2.9. Наличие и движение запасов.....	19
2.10. Наличие и движение дебиторской задолженности.....	20
2.11. Просроченная дебиторская задолженность.....	21
2.12. Наличие и движение кредиторской задолженности	22
2.13. Отложенные налоговые активы и обязательства,.....	23
2.14. Оценочные обязательства	23
2.15. Обеспечение обязательств	23
2.16. Уставный капитал.	24
2.17. Резервный капитал, добавочный капитал.	24
2.18. Затраты на оказание услуг	24
2.19. Расходы по налогу на прибыль.....	24
2.20. Прочие пояснения к отчетности.....	25
Влияние перехода с 01.01.2021 г. на ФСБУ 5/2019 «Запасы» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность	25
Информация о рисках хозяйственной деятельности.....	25
Изменения в отчетности за предыдущий период.....	27

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество Инвестиционная компания «Ренессанс Групп», зарегистрировано в качестве юридического лица 11 июля 2007 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока, ОГРН 1142536007305.

АО ИК «Ренессанс Групп», располагается по адресу: 692770, Приморский край, город Артем, улица Орджоникидзе, дом 15, кабинет 2/6, поставлено на учет в МИНФС России №10 по Приморскому краю.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Основная деятельность

Основным видом деятельности Общества, осуществляемым в 2021 году, являлось техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20). Объем выручки за отчетный период 2021 года составил 209 561 тыс. руб. (за 2020 год 205 132 тыс. руб.) без учёта НДС.

Прочая (неосновная) деятельность

В 2021 году Общество оказало услуг по авто доставке на сумму 126 123 тыс. руб, реализовала запасных частей на сумму 120 459 тыс. руб. (без учета НДС).

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Раскрытие информации приводится в соответствии с ФЗ РФ от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Виды потребленных в процессе хозяйственной деятельности Общество энергетических ресурсов и сумма затрат за 2021 год

Энергетический ресурс	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Сумма затрат без НДС, тыс. руб.
Электрическая энергия	кВт	933 883	5 246, 81
Тепловая энергия	Гкал	63	94,8

Сведения о численности:

Показатель	2021 г.	2020 г.	Отклонение
Списочный состав на начало отчетного периода – всего персонала, чел.	75	75	
Принято, чел.	68	36	32
Уволено, чел.	43	37	6
Списочный состав на конец года, чел.	100	75	25

Чистые активы Общества:

Показатели (тыс. руб.)	2021 год	2020 год	2019 год
Стоимость чистых активов	422 029	165 103	92 835

1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 31.12.2020 № 87/ПР

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С Предприятие ПРОФ. При расчете заработной платы применяется программа «Босс-Кадровик».

Основные средства и НМА

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью свыше 40 000 руб. принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.

Переоценка основных средств не производится.

Запасы

Сырье и материалы

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (далее – ТЗР), формируют фактическую себестоимость материалов. Оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость запасов при условии возможности расчета данного обязательства.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров, материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурная единица.

При выбытии ТМЦ их оценка производится организацией по средне взвешенной себестоимости. Последняя определяется исходя из фактической себестоимости (взвешенная оценка) в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41.09 «Долгосрочный актив к продаже».

Товары

Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением и доставкой, производимых до момента передачи товаров в продажу.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурная единица.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Производство

Затраты на производство продукции учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурной группы и содержания затрат.

Спецодежда

Спецодежда сроком полезного использования более 12 мес. к запасам не относится. В бухгалтерском балансе данные активы включаются в строку 1190 «Прочие внеоборотные активы».

После выдачи спецодежда учитывается на счете 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, один товарный кредит, выданный на условиях платности, один вклад и т. п.).

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится при получении информации, свидетельствующей об их обесценении, но не реже, чем один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Дисконтирование стоимости ценных бумаг и займов не производится.

Депозиты независимо от срока их размещения, за исключением депозитов до востребования, подлежат отражению в составе финансовых вложений.

Резерв по сомнительным долгам

Установлен следующий порядок создания резерва по сомнительным долгам с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации:

- резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации на конец отчетного года,
- величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в полной сумме задолженности, со сроком возникновения от 365 дней.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 24 месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 5 % от валюты баланса.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Проценты по выпущенным облигациям (дисконт) признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Оценочные обязательства

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных запасов.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Резерв под обесценение запасов создается (корректируется) на конец отчетного года.

Создание резерва под обесценение запасов относится на расходы текущего периода. Последующее восстановление резерва в отчете о финансовых результатах производится путем уменьшения тех статей расходов, на которые ранее был создан резерв.

Резерв на оплату отпусков

Резерв на оплату отпусков определяется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого квартала.

Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается на конец каждого квартала.

На конец каждого последующего квартала резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется.

Резерв под обесценение финансовых вложений

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится при получении информации, свидетельствующей об их обесценении, но не реже, чем один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Величина резерва под обесценение финансовых вложений формируется на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Расчетной стоимостью акций (долей) признается стоимость, определенная исходя из величины чистых активов общества на последнюю отчетную дату по данным бухгалтерской отчетности.

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от продажи товаров;
- выручка, связанная с оказанием услуг (выполнением работ).

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе внереализационных доходов.

Расходы

Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы, учтенные в разрезе содержания затрат на счете 26. «Общехозяйственные расходы» списываются ежемесячно в полной сумме в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы

В состав расходов на продажу включаются расходы по заработной плате и страховым взносам уплачиваемым сотрудникам отдела продаж, а также транспортные расходы, компенсируемые покупателем сверх установленной цены.

Коммерческие расходы, учтенные в разрезе содержания затрат на счете 44 ежемесячно списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу»:

Изменения в Учетную политику, оказывающие влияние на бухгалтерскую отчетность 2021, раскрыты в разделе 2.20 «Прочие пояснения к отчетности» и связаны с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

1.3. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

Долгосрочных активов к продаже нет.

1.4. Перечень связанных сторон

№	Наименование	Характер отношений
1	-	Лицо является членом Совета директоров
2	Белоусов Илья Анатольевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества – 34%
3	ООО «Ренессанс Приморье»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица – 100 %
4	Белоусов Илья Анатольевич	Бенефициарный владелец
5	Белоусов Илья Анатольевич	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа.

1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 информация раскрыта по группе связанных сторон, т.к. раскрытие информации по каждой из связанной стороны может привести к последствиям, не желательным для организации и иных лиц, в отношении которых организация раскрывает такую информацию.

Операции за 2021 год, сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2021 г. со связанными сторонами составляют: тыс. руб.

Наименование	Основное хозяйственное общество		Дочерние/зависимые компании		Прочие	
	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)	Операции (оборот)	Сальдо расчетов ДЗ/(КЗ)
Доходы, всего			138	0	177 893,2	99 682
в том числе:						
по товарам, работам, услугам			138,00	0,00	174 006,3	99 669
расчеты по аренде					3 886,91	13
прочая ДЗ						
по займам выданным (с учетом процентов)						

Расходы, всего	661	0			26 527,2	0
в том числе:						
по товарам, работам, услугам			411,21	273,21	8 704,3	0
расчеты по аренде	661	0			17 822,9	0
прочая КЗ						
по займам полученным (с учетом процентов)						
Прочие расчеты						
Обеспечения						
Безвозмездный вклад			3 000,00	0		

Резерв по сомнительным долгам на задолженность связанных сторон **не начислялся**

1.6. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу

К управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместители, руководители департаментов и/или иных служб. Общая сумма начисленных к уплате в 2021 г. краткосрочных вознаграждений составила 8 676,6 тыс. руб., с которой удержан НДФЛ в сумме 2 467,99 тыс. руб., исчислены страховые взносы в размере 1 732,33 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не выплачивались.

Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды

Общество выполняет следующие мероприятия в отношении охраны окружающей среды:

- сбор и сохранность ртути содержащих ламп и их сдача на утилизацию;
- сбор и сдача твердых и жидких коммунальных отходов, металлолома, стружки, промасленной ветоши на утилизацию;
- сбор и сдача на обезвреживание жидких и твердых нефтесодержащих отходов (промасленной ветоши, отработанных масел), аккумуляторов и автопокрышек, проверка транспортных средств на содержание веществ в выхлопных газах;

1.7. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату

По состоянию на 31.12.2021 Общество являлось участником неразрешенного судебного разбирательства в качестве ответчика на сумму 700 тыс. руб. Указанное дело не может оказать существенного влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

1.8. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи

Информация о задолженности Общества по действующим кредитным договорам и договорам займа представлена в таблице:

Наименование	Долгосрочные, тыс. руб.		Краткосрочные, тыс. руб.	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Кредиты банков, всего:	-	-	-	9 816
Публичное акционерное общество «Сбербанк России»	-	-	-	9 816
Займы, всего:	40 739	115 739	-	-
АО «Спасскцемент»				
Итого кредиты и займы	40 739	115 739	-	9 816

За период 2021 года проценты по кредитам и займам не начислялись. (в 2020 году – 11 627 тыс. руб.).

1.9. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

В конце февраля 2022 г. Россия начала специальную военную операцию на Украине в результате чего обострилась экономическая обстановка как в России, так и в мире. Обострение связано с введением новых экономических санкций против отдельных российских компаний, а также тем, что многие иностранные компании приостановили свою деятельность на территории РФ.

Общество не включено в перечень компаний, против которых введены санкции. Однако основными видами деятельности компании являются техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля запасными частями, осуществляемые на основании соглашения с сервисной станцией заключенного с АО(Н) «Вольво Восток».

В настоящее время в связи с приостановлением импорта в РФ, существуют опасения относительно снижения объемов выручки от реализации запасных частей. Однако сомнений в устойчивом финансовом положении Общество не имеет ввиду наличия альтернативных поставщиков запасных частей.

Общество проводит работу по оценке влияния экономической ситуации на объемы производственной деятельности и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого финансового положения и дальнейшего развития бизнеса.

Иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	133 185	(27 781)	44 471	(22 592)	(654)	(9 204)	-	-	155 064	(36 331)
	5210	за 2020г.	125 523	(21 503)	7 682	-	-	(6 278)	-	-	133 185	(27 781)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	7 324	(5 858)	3 006	-	-	(1 148)	-	-	10 329	(7 006)
	5211	за 2020г.	7 127	(5 147)	196	-	-	(711)	-	-	7 324	(5 858)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	9 511	(2 308)	-	-	-	(1 819)	-	-	9 511	(4 127)
	5212	за 2020г.	2 366	(1 183)	7 145	-	-	(1 125)	-	-	9 511	(2 308)
Другие виды ОС	5203	за 2021г.	12 706	(6 739)	-	-	-	(1 874)	-	-	12 706	(8 613)
	5213	за 2020г.	12 540	(4 982)	165	-	-	(1 757)	-	-	12 706	(6 379)
Здания	5204	за 2021г.	79 071	(10 733)	17 377	-	-	(3 286)	-	-	96 448	(14 018)
	5214	за 2020г.	79 071	(8 474)	-	-	-	(2 258)	-	-	79 071	(10 733)
Земельные участки	5205	за 2021г.	20 999	-	10 024	20 999	-	-	-	-	10 024	-
	5215	за 2020г.	20 999	-	-	-	-	-	-	-	20 999	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	324 702	(135 684)	-	(40 157)	(29 844)	(85 500)	-	-	284 545	(191 340)
	5230	за 2020г.	270 506	(57 766)	54 196	-	-	(77 918)	-	-	324 702	(135 684)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5221	за 2021г.	280 493	(130 059)	-	(11 349)	(22 225)	(80 249)	-	-	269 144	(188 083)
	5231	за 2020г.	226 297	(54 132)	54 196	-	-	(75 928)	-	-	280 493	(130 059)
Здания	5222	за 2021г.	9 721	(1 601)	-	-	-	(457)	-	-	9 721	(2 058)
	5232	за 2020г.	9 721	(1 143)	-	-	-	(457)	-	-	9 721	(1 601)
Сооружения	5223	за 2021г.	34 488	(4 024)	-	(28 808)	(7 619)	(4 793)	-	-	5 680	(1 198)
	5233	за 2020г.	34 488	(2 490)	-	-	-	(1 533)	-	-	34 488	(4 024)

Доходные вложения

Основное средство, Инвентарный номер	Остаточная стоимость на 31.12.2021 г.
Здание административно-бытового корпуса, 00000951	7 002 338,05
Здание-бетонно растворный узел, 00000952	573 822,74
Здание бункерная, 00000953	86 614,14
Наземная галерея, 00000954	154 721,96
Склад цемента, 00000955	84 067,06
Площадка загрузки, 00000956	391 715,81
Склад щебня, 00000957	334 478,52
Склад песка, 00000958	510 841,26
Гараж временный на 5 автомашине, 00000968	3 005 968,79
Атлант-4000 дистанционно-управляемый электрогидравлический, робот , 00-000035	7 574 724,00
Погрузчик HITACHI ZW 180-5A, 00-000036	8 670 869,95
Экскаватор HITACHI ZX850-3 LD, 00-000005	-
Грузовой-бортовой Volkswagen 2H AMAROK, 00-000033	1 038 622,80
Бульдозер KOMATSU.D155A-5, 00-000034	13 783 695,19
Экскаватор ЭКГ-5А, 00-000025	4 931 933,34
Экскаватор Hitachi ZX670LCH-5G (BE), 00-000030	16 712 667,02
Мини погрузчик TCM SSL709 (1), 00-000031	751 228,84
Мини погрузчик TCM SSL709 (2), 00-000032	751 228,85
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R330LC-9S, 00-000026	2 170 865,04
Экскаватор HITACHI ZX470H-5G-LD, 00-000037	14 893 568,77
Экскаватор Hitachi ZX470LC-5G 1760 без навесного оборудования, 00-000028	4 846 321,65
Экскаватор Hitachi ZX470LC-5G 1761 с навесным оборудованием, 00-000029	4 934 694,44
Экскаватор HITACHI ZX470-5G-LD, 00-000007	-
ИТОГО	93 204 988,22

2.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

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.	1 276	173 185	(20 032)	(44 567)	109 862
	5250	за 2020г.	55	64 706	-	(63 485)	1 276
в том числе:							
DS-7204HUNI-K1 4-ми каналный гибридный HD-TVI регистратор для аналоговых,HD-TVI. AHD и CVI камер +	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	9	(9)	-	-	-
Жесткий диск 4 Tb SATA -3 Western Digital WD40Purple Cache 64 MB	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	7	(7)	-	-	-
DS-T500 5Мп уличная цилиндрическая HD-TVI камера с ИК подвеской, угол обзора 110	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	10	(10)	-	-	-
DS-T503P 5 Мп уличная HD-TVI камера с Ик-подвеской до 20 м 1/2 7"" CMOS матрица; объектив 2,8 мм	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	3	(3)	-	-	-
DS-2FP2020 Микрофон для видеонаблюдения дальность действия до 70 м; дальность передачи аудио 300м	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	2	(2)	-	-	-
PV-DC5A+ Профессиональный блок питания 12В/5А	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	3	(3)	-	-	-
SKAT-UPS 1500/900 Источник бесперебойного питания 220в	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	13	(13)	-	-	-
КВК-П 2*0,75М кабель комбинированный для видеонаблюдения, наружной прокладки	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	6	(6)	-	-	-
монтажная коробка внутреннего использования для всех тимонтажная коробка внутреннего использования д		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	1	(1)	-	-	-
Строительство на 3У в с. Михайловка		за 2021г.	560	75 487	(9 912)	-	66 135
		за 2020г.	-	560	-	-	560
Электротехническое оборудование КТПН 400кВа (без РУВН)		за 2021г.	512	-	(512)	-	-
		за 2020г.	-	512	-	-	512
МИПТЕК-135-РУ-SPHV1-A0.5R1-6K-5-100A-RGC2-RF433/1/G/1-P2-HMV4-D в комплекте с УЗНП-6-Ш м РЛНД-1-10 У		за 2021г.	204	-	(204)	-	-
		за 2020г.	-	204	-	-	204
КТПН		за 2021г.	-	1 221	-	(1 221)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (новое здание)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	165	-	(165)	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО ИК «Ренессанс Групп» за 2021 г.

Атлант-4000 дистанционно-управляемый электрогидравлический, робот	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	16 590	-	(16 590)	-
Погрузчик HITACHI ZW 180-5A	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	11 022	-	(11 022)	-
Оборудование для заправки конд.	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
ВЫПРЕССОВЩИК ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ EBH26	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	81	-	(81)	-
ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ ЦИЛИНДР	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Экскаватор HITACHI ZX470H-5G-LD	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	28 212	-	(28 212)	-
Маршрутизатор Cisco ISR C1111-8P	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	98	-	(98)	-
Тягач седельный Vovo FH-Truck 4x2 vin 118085	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 484	-	(1 484)	-
Полуприцеп цистерна	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 335	-	(1 335)	-
Тягач седельный Vovo FH-Truck 4x2 vin 118095	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 434	-	(1 434)	-
Мицубиси ФУСО	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	641	-	(641)	-
Автоцистерна на базе шасси КАМАЗ	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 251	-	(2 251)	-
Компрессор 6/2 ФУДА	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
Земельный участок 4586, площадью 19269+/-49	за 2021г.	-	7 449	(7 449)	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 4587, площадью 5760+/-27	за 2021г.	-	2 242	-	(2 242)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 4588, площадью 19927+/-49	за 2021г.	-	7 702	-	(7 702)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ключ динамометрич. 1 DR , 400-2000	за 2021г.	-	60	-	(60)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15,6 Acer Aspire 5 (A515-56-52NX)	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17,3 Acer Aspire 3 (A317-53-51CU) 1	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17,3 Acer Aspire 3 (A317-53-51CU) 2	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО ИК «Ренессанс Групп» за 2021 г.

Ноутбук 17,3 Acer Aspire 3 (A317-53-51CU) 3	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17,3 Acer Aspire 3 (A317-53-51CU) 4	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 17,3 Acer Aspire 3 (A317-53G-388S)	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Асфальтирование 7 000 кв.м. Орджоникидзе 15	за 2021г.	-	11 025	-	(11 025)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вспомогательное здание Орджоникидзе 17а	за 2021г.	-	17 377	-	(17 377)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ограждение производственного объекта	за 2021г.	-	901	-	(901)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер	за 2021г.	-	126	-	(126)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер в серверную	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер для службы безопасности	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер	за 2021г.	-	16	-	(16)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сети видеонаблюдения Орджоникидзе Всп.здание	за 2021г.	-	215	-	(215)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сети связи Орджоникидзе Всп.здание	за 2021г.	-	138	-	(138)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стапель кузовной	за 2021г.	-	1 516	-	(1 516)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж №1	за 2021г.	-	32	-	(32)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж №2	за 2021г.	-	32	-	(32)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж №3	за 2021г.	-	31	-	(31)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж №4	за 2021г.	-	13	-	(13)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стенд развала схождения	за 2021г.	-	1 068	-	(1 068)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
автомобиль FORD	за 2021г.	-	2 622	-	-	2 622
	за 2020г.	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО ИК «Ренессанс Групп» за 2021 г.

АППАРАТ МОЮЩИЙ HD 10/21-4 S		за 2021г.	-	289	-	(289)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель АСБ-10 3*95		за 2021г.	-	13	(13)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция 400/6/0,4 Т-В/К с ТМГ		за 2021г.	-	1 942	(1 942)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Компрессор WING605RR2-C2		за 2021г.	-	2 124	-	-	2 124
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КОМПРЕССОР ПОРШНЕВОЙ		за 2021г.	-	60	-	(60)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15,6 HP Acer Aspire 5 1035G1/16384/SSD256		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ноутбук acer Aspire 5(A517-52-50Y7)		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-самосвал СЕСПЕЛЬ DB3U (vin0000017)		за 2021г.	-	2 704	-	-	2 704
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001529)		за 2021г.	-	3 449	-	-	3 449
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001530)		за 2021г.	-	3 449	-	-	3 449
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001531)		за 2021г.	-	3 449	-	-	3 449
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001548)		за 2021г.	-	3 449	-	-	3 449
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001524)		за 2021г.	-	3 655	-	-	3 655
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001525)		за 2021г.	-	3 655	-	-	3 655
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001526)		за 2021г.	-	3 655	-	-	3 655
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001527)		за 2021г.	-	3 655	-	-	3 655
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001528)		за 2021г.	-	3 655	-	-	3 655
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия Оборонэнерго	5241	за 2021г.	-	4 204	-	-	4 204
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

2.3. Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2021 г.

Наименование основного средства	Лизингодатель/договор (дата, номер)	Стоимость по договору, тыс. руб.	Срок полезного использования (без коэффициента ускорения), год
Атлант-4000 дистанционно-управляемый электрогидравлический, робот	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №718п-19/Л от 01.11.2019 г.	20 150	3
Погрузчик HITACHI ZW 180-5A	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №802п-19/Л от 26.11.2019 г.	15 640	4
Экскаватор HITACHI ZX470H-5G-LD	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №688п-19/Л от 02.10.2019 г.	34 800	3
Бульдозер KOMATSU.D155A-5	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №790п-19/Л от 27.11.2019 г.	33 634	4
Грузовой-бортовой Volkswagen 2H AMAROK	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №775п-19/Л от 27.11.2019 г.	3 694	3
Мини погрузчик TCM SSL709 (1)	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №716п-19/Л от 17.10.2019 г.	3 064	3
Мини погрузчик TCM SSL709 (2)	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №716п-19/Л от 17.10.2019 г.	3 064	3
Экскаватор Hitachi ZX670LCH-5G (BE)	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №780п-19/Л от 22.11.2019 г.	42 342	4
Экскаватор гусеничный HYUNDAI R330LC-9S	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №508п-19/Л от 22.07.2019 г.	13 317	3
Экскаватор ЭКГ-5А	АО Универсальная Лизинговая Компания, договор №143п-19/Л от 14.03.2019 г.	26 417	3
Экскаватор Hitachi ZX470LC-5G 1760 без навесного оборудования	АО Сбербанк Лизинг, договор №ОВ/Ф-68139-02-01 от 02.10.2019 г.	27 738	3
Экскаватор Hitachi ZX470LC-5G 1761 с навесным оборудованием	АО Сбербанк Лизинг, договор №ОВ/Ф-68139-03-01 от 02.10.2019 г.	25 189	3
Полуприцеп-самосвал Сеспель DB3U32 (vin 0000017)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №927-21/115с-6 от 09.09.2021г.	3 245	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001528)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №904-21/267ц от 09.09.2021г.	4 386	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001527)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №904-21/267ц от 09.09.2021г.	4 386	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001526)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №904-21/267ц от 09.09.2021г.	4 386	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001525)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №904-21/267ц от 09.09.2021г.	4 386	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U39 (vin 0001524)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №904-21/267ц от 09.09.2021г.	4 386	2
Полуприцеп-цистерна	Лизинговая компания Сеспель-	4 139	2

СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001548)	Финанс ООО, договор лизинга №905-21/268ц от 09.09.2021г.		
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001531)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №905-21/268ц от 09.09.2021г.	4 139	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001530)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №905-21/268ц от 09.09.2021г.	4 139	2
Полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF3U32 (vin 0001529)	Лизинговая компания Сеспель-Финанс ООО, договор лизинга №905-21/268ц от 09.09.2021г.	4 139	2
Итого		290 780	

2.4. Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2021 г.

Наименование основного средства	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Земельный участок 4588, площадью 19 927 +/- 49, 00-000081	7 763 998,09
Земельный участок 4587, площадью 5 760 +/- 27, 00-000083	2 259 863,66
Итого	10 023 861,75

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	137	165
в том числе: Система видеонаблюдения	5261	137	165
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.6. Иное использование основных средств

тыс. руб.

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	284 545	324 702	270 506
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	110 606	149 828	180 262
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	71 019	3 012	3 012
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

2.7. Суммы гашения по договорам лизинга

Период	Сумма, тыс. руб.
2022 год	110 606
2023 год	37 071
2024 год	918
Итого	148 595

2.8. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	87 340	-	-	-	-	87 340	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Доля в УК ООО "РЕНЕССАНС ПРИМОРЬЕ"	5302	за 2021г.	-	-	87 340	-	-	-	-	87 340	-
	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.	-	-	87 340	-	-	-	-	87 340	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.9. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	55 446	-	55 446	389 249	(389 301)	-	(31)	X	55 394	(31)	55 363
	5420	за 2020г.	47 869	-	47 869	247 342	(239 766)	-	-	X	55 446	-	55 446
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 250	-	1 250	28 383	(28 722)	-	-	-	911	-	911
	5421	за 2020г.	398	-	398	4 603	(3 750)	-	-	1 399	1 250	-	1 250
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	54 195	-	54 195	210 053	(209 765)	-	(31)	-	54 483	(31)	54 452
	5423	за 2020г.	47 471	-	47 471	180 602	(173 878)	-	-	24 690	54 195	-	54 195
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	143 244	(143 245)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	55 829	(55 829)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	7 569	(7 569)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	6 309	(6 309)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасов, находящихся в залоге по состоянию на 31.12.2021 нет.

2.10. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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	Создание резерва сомнительных долгов	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	42 247	(2 613)	140 404	0	(55)	(35 454)		(2 020)	147 197	(648)
	5530	за 2020г.	62 233	(6 727)	32 282	534		(52 802)	-	(4 114)	42 247	(2 613)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	10 766	(2 613)	113 143			(12 253)		(2 020)	111 656	(593)
	5531	за 2020г.	21 572	(6 607)	13 384	(11)		(24 179)	-	(3 994)	10 766	(2 613)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	12 478		21 630		(55)	(11 082)			23 026	(55)
	5532	за 2020г.	9 498	(74)	11 156			(8 176)		(74)	12 478	
Прочая	5513	за 2021г.	19 004		5 631			(12 120)			12 515	
	5533	за 2020г.	31 163	(46)	7 741	545		(20 445)		(46)	19 004	
Итого	5500	за 2021г.	42 247	(2 613)	140 404	0	(55)	(35 454)		(2 020)	147 197	(648)
	5520	за 2020г.	62 233	(6 727)	32 282	534		(52 802)		(4 114)	42 247	(2 613)

2.11. Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

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	648	-	-	-	-	-
в том числе покупатели и заказчики (62 сч)		593	-	-	-	-	-
авансы выданные (60сч)		55	-	-	-	-	-
прочие дебиторы (76 сч)		-	-	-	-	-	-

2.12. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

												1
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Перевод из долгосрочной в краткосрочную	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	149 828	156 197	-	-	(124 239)	-	(71 678)	-	-	110 108
	5571	за 2020г.	180 262	40 392	-	-	(70 826)	-	-	-	-	149 828
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	146 180	-	-	(75 000)	-	-	-	-	71 180
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	за 2021г.	149 828	10 017	-	-	(49 239)	-	(71 678)	-	-	38 928
	5574	за 2020г.	180 262	40 392	-	-	(70 826)	-	-	-	-	149 828
в том числе обязательства по лизингу	5555	за 2021г.	149 828	10 017	-	-	(49 239)	-	(71 678)	-	-	38 928
	5575	за 2020г.	180 262	40 392	-	-	(70 826)	-	-	-	-	149 828
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	174 761	22 685	49	71 678	(168 596)	-	-	-	-	100 577
	5580	за 2020г.	173 727	22 290	11 587	-	(32 843)	-	-	-	-	174 761
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 458	2 896	-	-	(9 233)	-	-	-	-	3 121
	5581	за 2020г.	3 498	9 345	-	-	(3 385)	-	-	-	-	9 458
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 704	5 127	-	-	(2 111)	-	-	-	-	5 720
	5582	за 2020г.	25 905	2 223	-	-	(25 424)	-	-	-	-	2 704
расчеты по налогам	5563	за 2021г.	5 774	14 662	-	-	(1 461)	-	-	-	-	18 975
	5583	за 2020г.	9 668	70	13	-	(3 977)	-	-	-	-	5 774
кредиты	5564	за 2021г.	9 869	-	49	-	(9 918)	-	-	-	-	0
	5584	за 2020г.	-	9 869	-	-	-	-	-	-	-	9 869
займы	5565	за 2021г.	146 180	-	-	-	(146 180)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	134 606	-	11 574	-	-	-	-	-	-	146 180
Задолженность по лизинговым платежам	5567	за 2021г.	-	-	-	71 678	-	-	-	-	-	71 678
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	324 589	178 882	49	x	(292 835)	-	x	x	x	210 685
	5570	за 2020г.	353 989	62 682	11 587	x	(103 669)	-	x	x	x	324 589

2.13. Отложенные налоговые активы и обязательства,

Движение отложенных налогов за отчетный год представлено ниже:

тыс. руб.

Статья	31.12.2020	Признаны в составе прибыли (убытка)	Признаны в составе капитала	31.12.2021
Основные средства	3 144	-7 106	3 144	7 106
Убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах	-	-	-	-
Прочие	4 298	-1 069	699	1 524
Валовые отложенные налоговые активы	4 298	-8 175	3 843	8 630
Основные средства	1 540	-1 051	1 540	1 051
Прочие	7 106	-9 725	7 099	9 732
Валовые отложенные налоговые обязательства	8 646	- 10 776	8 639	10 783

2.14. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	5700	3 415	6 195	(3 920)	-	5 690
В том числе: Краткосрочные - резерв на оплату отпусков (стр. баланса 1540)		3 415	6 195	(3 920)	-	5 690
Долгосрочные - (стр. баланса 1430)						
Справочно:						

2.15. Обеспечение обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе :		-	-	-
поручительства		108 346	-	-
залог и гарантии		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:		-	-	-
поручительства		143 854	-	-
залоговые обязательства		-	-	-

2.16. Уставный капитал.

Величина уставного капитала составляет 10 000 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен

2.17. Резервный капитал, добавочный капитал.

Наименование	Код	на 31.12.2021, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.
Резервный капитал	1360	947	9487	947
в том числе:	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:	-	-	-	-
Добавочный капитал	-	-	-	-
	-	-	-	-

2.18. Затраты на оказание услуг

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	13 544	18 525
Расходы на оплату труда	5620	62 494	50 054
Отчисления на социальные нужды	5630	12 780	10 826
Амортизация	5640	9 580	6 854
Прочие затраты	5650	82 348	11 413
Итого по элементам	5660	180 746	97 672
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	197 095	157 886
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	377 841	255 558

2.19. Расходы по налогу на прибыль

Соотношение величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, рассчитанного по действующей налоговой ставке 20 %, примененной к величине прибыли (убытка) до налогообложения и фактических расходов по налогу на прибыль за 2021 год, представлено следующим образом:

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		База	Налог на прибыль
1	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	305 745	61 149
2	Постоянные разницы	- 61 646,55	- 12 329,31
	Прибыль (убытки) прошлых лет		
	Благотворительность и расходы социального характера		
	Прочие постоянные разницы	-61 646,55	- 12 329,31
3	Расходы по налогу на прибыль (1+2)	244 594,04	48 819,81
4	Временные разницы	10 976,83	2 190,17
	Разница в оценке основных средств	17 362,9	3 472,58
	Прочие временные разницы	- 6 412,05	-1 282,41
5	Текущий налог на прибыль (3+4)	255 049,89	51 009,98
6	Прочее, в том числе:	5	1

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		База	Налог на прибыль
	Корректировка налога на прибыль за прошлые отчетные периоды		
	Изменения отложенных налоговых активов и обязательств, не изменяющих налогооблагаемую базу отчетного периода	5	1

2.20. Прочие пояснения к отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет первоначальную отчетность, представленную в ИФНС РФ 25.03.2022 г. Основания исправления: в первоначальной отчетности не корректно раскрыта информация о сумме выданных авансов поставщикам, предназначенных для строительства объектов основных средств сроком использования более 12 мес. В результате исправления изменились данные по строкам 1150 и 1230 Бухгалтерского баланса, итоговые строки 1600 и 1700 не изменились.

Влияние перехода с 01.01.2021 г. на ФСБУ 5/2019 «Запасы» на бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Способ отражения последствий, связанных с началом применения ФСБУ 5/2019 в первой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной с применением Стандарта, – перспективно.

Фактическая себестоимость запасов сформирована без учета величины оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды, признанного в связи с приобретением (созданием) запасов, включение которого предусмотрено пп. «г» п.11 ФСБУ 5/2019 в виду:

- того что, расходы, связанные с демонтажем, не могут быть обоснованно оценены применительно к каждой номенклатуре, следовательно, не выполняется одно из условий признания оценочного обязательства (п. 5 ПБУ 8/2010).
- незначительности сумм номенклатурных позиций, попадающих под утилизацию, а также не сопоставимости трудозатрат на определение расходов на утилизацию каждой номенклатуры (п. 6 ПБУ 1/2008).

В результате начала применения ФСБУ 5/2019 произошло изменение:

А) структуры Актива Баланса в части перераспределения отдельных активов между строкой 1190 «Прочие внеоборотные активы» раздела 1 и строкой 1210 «Запасы» раздела 2. Из состава запасов перенесены во внеоборотные следующие активы:

- Спецдежда сроком использования свыше 12 месяцев;
- Малоценные основные средства сроком использования более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей.

Б) структуры статей затрат в Отчете о финансовых результатах в части отражения суммы начисленного резерва под обесценение запасов. С началом применения ФСБУ 5/2019 начисление резерва отражается по строке 2120 «Себестоимость продаж».

Обществом принято решение применять ФСБУ 5/2019 в части учета материалов на управленческие нужды, так как суммы таких затрат оказывают существенное влияние на показатели отчетности.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- Финансовые риски, в том числе кредитный риск,
- Отраслевые риски
- Правовые риски
- Риски, связанные с деятельностью Общества.

Кредитный риск

Риск связан преимущественно с торговой и прочей дебиторской задолженностью, а также выданными займами.

Дебиторская задолженность Общества представлена задолженностью коммерческих организаций.

Снижение риска неплатежей со стороны покупателей достигается в том числе применением авансовой формы оплаты, гарантиями и поручительствами.

Для сбора просроченной дебиторской задолженности Общество принимает ряд действий, в том числе приостановление отгрузки и оказания услуг, а также обращение в суд.

Рыночный риск

Общество проводит работу по оценке влияния экономической ситуации в мире и в России в частности на объемы производственной деятельности и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого финансового положения и дальнейшего развития бизнеса.

Ограничения, связанные с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой в 2021 году, существенного влияния на деятельность Общества не оказали. В частности, не произошло снижения прибыли от продаж в 2021 году, не производилось сокращение персонала. В связи с этим, мы не ожидаем значительного негативного влияния распространения коронавирусной инфекции на финансово-хозяйственную деятельность Общества в 2022 году.

Риск изменения процентных ставок

В течение 2021 года ЦБ РФ регулярно проводил повышение ключевой ставки (за 2021 год ставка выросла с 4,25% до 8,5 % по состоянию на 31.12.2021). 28 февраля 2022 года ЦБ РФ поднял ключевую ставку до 20 %. Увеличение процентных ставок по кредитам приводит к росту издержек по обслуживанию кредитного портфеля, что оказывает влияние на конечный результат деятельности.

Общество оценивает риск увеличения процентной ставки по кредитам как низкий, поскольку предприятие не имеет непогашенные кредиты перед банками, ставки по которым находятся в прямой зависимости от ключевой ставки ЦБ РФ.

Валютный риск

Общество подвержено валютному риску в той степени, в которой существует отличие между валютами, в которых номинированы активы и обязательства и функциональной валютой – рубль.

Общество на постоянной основе проводит анализ денежных потоков и текущих обязательств в связи с изменением курсов валют, моделируя разные ситуации развития событий в среднесрочной перспективе

В настоящий момент Общество оценивает данный риск как минимальный, так как не имеет непогашенных валютных обязательств

Правовой риск

Общество является добросовестным налогоплательщиком, виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим бухгалтерским, налоговым и иным законодательством РФ. Общество оценивает риск совершения непреднамеренных ошибок, как низкий. По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2021 соответствующие положения законодательства применены Обществом корректно.

Изменения в отчетности за предыдущий период.

Изменения в отчетность предыдущих периодов не вносились.

Генеральный директор



Белоусов И.А.

Дата: 12 апреля 2022 года