

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
КАЗЕННОГО ПРЕДПРИЯТИЯ ГОРОДА МОСКВЫ
"КОМПЛЕКСНОЕ РАЗВИТИЕ ТЕРРИТОРИИ"
ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности КП «КРТ» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

В соответствии с Распоряжением Департамента городского имущества г. Москвы от 07.07.2021 г. №28175 ГУП «Красильно-отделочная фабрика» сменило свое наименование и организационно-правовую форму на Казенное предприятие города Москвы «Комплексное развитие территории». Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 31.08.2021 г.

Полное наименование предприятия - КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ГОРОДА МОСКВЫ "КОМПЛЕКСНОЕ РАЗВИТИЕ ТЕРРИТОРИИ".

Сокращенное наименование – КП «КРТ».

Предприятие зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным номером 1037739136885 от 18.01.2003 года, ИНН7709087036, КПП 773101001.

В период до 29.11.2020 г. Предприятие состояло на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по г. Москве ИНН/КПП 7709087036/770901001.

В период до 02.03.2022 г. Предприятие состояло на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 31 по г. Москве ИНН/КПП 7709087036/773101001

В настоящее время КП «КРТ» состоит на налоговом учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по г. Москве ИНН/КПП 7709087036/770701001.

Юридический адрес КП «КРТ»: 127055, Москва г, вн.тер.г. Тверской, ул Бутырский Вал, д. 68/70, стр. 1, этаж 5, офис 51.

Филиалов не имеет.

Учредители КП «КРТ»:

1. ДЕПАРТАМЕНТ ГОРОДСКОГО ИМУЩЕСТВА ГОРОДА МОСКВЫ (ДГИМ) – 100 %.

Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний – код ОКВЭД 64.99.3. в соответствии с Уставом.

Фактические виды деятельности в отчетном году: Прочая деятельность в области права.

Контролирующие органы – ДЕПАРТАМЕНТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ И ПРОМЫШЛЕННОЙ ПОЛИТИКИ ГОРОДА МОСКВЫ (ДИПП).

Единица измерения годовой бухгалтерской отчетности: тысяча рублей.

В соответствии с пунктом 5 статьи 12 ФЗ № 161 от 14.11.2002 «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» в казенном предприятии уставной фонд не формируется.

Численность персонала на 31 декабря 2021 года составила 14 человек.

За 2020 год среднесписочная численность работающих в организации составила 2 человека.

За 2021 год среднесписочная численность работающих в организации составила 3 человека.

За 2021 год совокупный доход основного управленческого персонала составил: 1 706 тыс.руб. (оплата труда)

На основании Распоряжения правительства Москвы Департамента городского имущества города Москвы № 22072 от 10.06.19 г. на должность исполняющего обязанности генерального директора ГУП «КОФ» назначен Цуркан Алексей Викторович с 11.06.19г.

На основании Распоряжения правительства Москвы Департамента городского имущества города Москвы № 8346 от 12.03.20 г. на должность исполняющего обязанности генерального директора ГУП «КОФ» назначен Бычков Юрий Федорович с 14.03.20г. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 23.03.2020 г.

На основании Распоряжения правительства Москвы Департамента городского имущества города Москвы № 31717 от 24.09.20г. на должность исполняющего обязанности генерального директора ГУП «КОФ» назначена Степанова Анастасия Павловна с 25.09.20г. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 02.10.2020 г.

На основании Распоряжения правительства Москвы Департамента городского имущества города Москвы №32436 от 30.07.2021 г. на должность исполняющего обязанности генерального директора КП «КРТ» назначен Клячин Алексей Александрович с 03.08.2021г. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 31.08.2021 г.

КП подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Бухгалтерская отчетность КП «КРТ» составлена по законодательству РФ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год включает в себя данные о фактах хозяйственной жизни, имевших место в 2021 году.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Предприятия с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Предприятием на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

2.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика КП сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства КП учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности КП, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой организации в 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н.

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

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

Организация применяет линейный способ начисления амортизации.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

2.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002г. №126н.

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

Безнадежная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

2.7. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

2.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Предприятия признаются краткосрочные банковские депозиты до востребования.

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

2.9. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 г. не вносились.

28.12.2021г. утверждена учетная политика КП «КРТ» с внесенными изменениями по учету запасов и основных средств согласно ФСБУ 5/2019 и ФСБУ 6/2020. Учетная политика дополнена ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В отчетных периодах достройка, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидация основных средств не производились.

Наличие основных средств на Предприятии на отчетные даты представлено в таблице ниже:

руб.

Основные средства	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
01.01	47 275 134,72	309 820,00	46 442 197,22	1 142 757,50
Здания, строения, помещения	1 175 024,07		1 175 024,07	
Строения	1 175 024,07		1 175 024,07	
Здание по адресу г.Москва, пр.Рощинский 5-ый, д.7/8 (552,8 кв.м)	1 175 024,07		1 175 024,07	
Компьютерная и прочая офисная техника	227 395,59	309 820,00	227 395,59	309 820,00
Бухгалтерия 26	12 288,13	309 820,00	12 288,13	309 820,00
кассов.аппарат "Касби"-02 К	12 288,13		12 288,13	
Ноутбук Acer A515-44-R1UH		64 505,00		64 505,00
Ноутбук Acer A515-44-R1UH		64 505,00		64 505,00
Ноутбук Acer A515-44-R1UH		64 505,00		64 505,00
Ноутбук Acer A515-44-R1UH		64 505,00		64 505,00
Ноутбук HP ProBook 455 G7, 8ГБ, 256ГБ, Windows 10, серебристый		51 800,00		51 800,00
Кабинет главного инженера 26	55 084,75		55 084,75	
Фильтр для очист. Воды	55 084,75		55 084,75	
Кабинет прогамиста 26	118 412,54		118 412,54	
Ксерокс	26 988,98		26 988,98	
Процессор Intel Jriginal Xeon X4	41 471,19		41 471,19	
Сервер IBM type 7328 Server System	49 952,37		49 952,37	

Комната отдыха 26	41 610,17		41 610,17	
Кофемашина JURA Impressa C50 black	41 610,17		41 610,17	
Производственное оборудование	41 794 953,73		41 794 953,73	
Вязальный участок сч 25/3	6 291 390,51		6 291 390,51	
IDEA3/4*200NDL S	1 665 088,22		1 665 088,22	
IDEA3/4*256NDL S	1 721 715,60		1 721 715,60	
IDEA3/4*256NDL S	1 721 715,60		1 721 715,60	
Вязальная машина RotorCabinet 101v	489 020,02		489 020,02	
вязальный автомат "Сабина"	115 600,35		115 600,35	
вязальный автомат "Сабина"	115 600,35		115 600,35	
вязальный автомат "Сабина"	115 600,35		115 600,35	
компрессор с 415м 1	10 166,67		10 166,67	
оверлок	2 592,00		2 592,00	
оверлок	2 592,00		2 592,00	
станок "Сабина"	67 542,21		67 542,21	
станок "Сабина"	67 542,21		67 542,21	
станок "Сабина"	67 542,21		67 542,21	
станок "Сабина"	67 542,21		67 542,21	
швейная машина	9 600,00		9 600,00	
швейная машина	9 600,00		9 600,00	
швейная машина Zoje ZJ 852-17A-D3B	42 330,51		42 330,51	
Красильный цех сч 25\1	4 236 550,03		4 236 550,03	
Апрет-машина	1 016 949,15		1 016 949,15	
двери металлические 2 шт (стр 14)	30 000,00		30 000,00	
Дуа-блок 200	269 237,29		269 237,29	
Дуа-блок-100	932 203,39		932 203,39	
камера запаривания КТР 4	169 491,53		169 491,53	
Комбинированная крона	29 661,02		29 661,02	
Комбинированная крона	29 661,02		29 661,02	
Компрессор СБ4/Ф-270LB75	31 355,93		31 355,93	
Компрессорная установка К-22	34 067,80		34 067,80	
красильная линия ЛКЛ 80	192 456,02		192 456,02	
красильный Аппарат КТ 100	24 329,10		24 329,10	
красильный Аппарат КТ 100	24 329,10		24 329,10	
красильный Аппарат КТ 100	24 329,11		24 329,11	
Лабораторная красильная установка	161 440,68		161 440,68	
Машина для намотки лент	294 915,25		294 915,25	
Машина для намотки лент "Кант"	33 898,31		33 898,31	
Машина для намотки лент в рулоны	39 830,51		39 830,51	
Машина для намотки лент в рулоны	39 830,51		39 830,51	
Машина для нарезки картона	12 711,87		12 711,87	
Машина для перемотки бобин БП-260В	412 711,86		412 711,86	
мерильно-намоточная машина	1 887,88		1 887,88	
мерильно-намоточная машина	1 887,88		1 887,88	
мерильно-намоточная машина	1 887,88		1 887,88	
насос RVS 16/M-09	41 540,48		41 540,48	
насос RVS 16/M-09	61 924,99		61 924,99	
плюсовка КЛ 60	49 038,13		49 038,13	
Разбраковочная машина ТИП УМТЛ	72 033,90		72 033,90	
сушильная камера	5 285,82		5 285,82	
сушильная камера	5 285,82		5 285,82	
сушильная камера	5 285,82		5 285,82	
сушильная камера	5 285,82		5 285,82	
центрифуга ТВ 1200 зн	13 478,40		13 478,40	
центрифуга-гидроэкстрактор	165 154,84		165 154,84	
швейная машина	790,73		790,73	

швейная машина	790,73		790,73	
швейная машина	790,73		790,73	
швейная машина	790,73		790,73	
Крутильный участок25/7	332 915,32		332 915,32	
куфтомотальная машина "Кагорн"	25 400,32		25 400,32	
трост-крутильной машины ТК 160 И	61 503,00		61 503,00	
трост-крутильной машины ТК 160 И	61 503,00		61 503,00	
трост-крутильной машины ТК136 МШН	61 503,00		61 503,00	
трост-крутильной машины ТК136 МШН	61 503,00		61 503,00	
трост-крутильной машины ТК136 МШН	61 503,00		61 503,00	
Плетельный участок25/2	6 004 131,39		6 004 131,39	
накаточная машина "Хаспельфикс" 69	18 700,00		18 700,00	
накаточная машина "Хаспельфикс" 69	18 700,00		18 700,00	
плетельная машина NG 2/16-120	411 181,38		411 181,38	
плетельная машина NG 2/16-120	411 181,38		411 181,38	
плетельная машина NG 2/16-120	411 181,38		411 181,38	
плетельная машина NG 2/16-120	411 181,38		411 181,38	
плетельная машина NG 2/16-120	411 181,38		411 181,38	
плетельная машина NG2/24-120	699 380,78		699 380,78	
плетельная машина NG2/24-120	699 380,78		699 380,78	
плетельная машина NG2/24-120	699 380,78		699 380,78	
плетельная машина SENG1/32-120	538 854,68		538 854,68	
плетельная машина SENG1/32-120	538 854,68		538 854,68	
Полуавтоматическая шпулемоточная машина SP 280	484 569,49		484 569,49	
станок для перемотки нитей	1 753,49		1 753,49	
уточно-перемоточный автомат УАП300	101 500,00		101 500,00	
Шнуроплет машина ШП-16/3	3 629,96		3 629,96	
Шнуроплет машина ШП-16/3	3 629,96		3 629,96	
Шнуроплет машина ШП-16/3	3 629,96		3 629,96	
Шнуроплет машина ШП-16/3	3 629,96		3 629,96	
Шнуроплет машина ШП-16/3	3 629,97		3 629,97	
шнуроплетельная машина ШП 24\3	21 000,00		21 000,00	
шнуроплетельная машина ШП 24\3	21 000,00		21 000,00	
шнуроплетельная машина ШП 24\3	21 000,00		21 000,00	
шнуроплетельная машина ШП 40\2	22 000,00		22 000,00	
шнуроплетельная машина ШП 40\2	22 000,00		22 000,00	
шнуроплетельная машина ШП 40\2	22 000,00		22 000,00	
Ткацкий25/6	24 652 636,48		24 652 636,48	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок (Тайвань)	246 321,70		246 321,70	
Лентоткацкий станок ТЛ 2/70	381 355,94		381 355,94	
Лентоткацкий станок ТЛ 2/70	381 355,94		381 355,94	
Машина для намотки шпуль "Шефер"	101 694,92		101 694,92	
Машина для намотки шпуль "Шефер"	101 694,92		101 694,92	
Разбраковочная машина МРЛ 9/40	250 000,00		250 000,00	
Разбраковочная машина ТИП УМТЛ	33 898,31		33 898,31	

Сновальная машина	211 864,41		211 864,41	
Сновальная машина "СС-350"	25 423,73		25 423,73	
Сновальная машина "СС-350"	25 423,73		25 423,73	
Сновальная машина "Текстима-Фаворит-15М"	50 847,46		50 847,46	
Сновальная машина "Якоб Мюллер"	604 100,81		604 100,81	
Сновальная машина "Якоб Мюллер"	63 559,32		63 559,32	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NB	40 000,00		40 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок NC	212 000,00		212 000,00	
Ткацкий станок ТЛ-2/70	381 355,94		381 355,94	
Ткацкий станок ТЛ-80	650 000,00		650 000,00	
Ткацкий станок ТЛ-80	650 000,00		650 000,00	
Ткацкий станок ТЛ-80	650 000,00		650 000,00	
Ткацкий станок ТЛ-80	650 000,00		650 000,00	
Ткацкий станок ТЛТ 45	1 472 965,00		1 472 965,00	
Ткацкий станок ТЛТ 45	1 472 965,00		1 472 965,00	
Ткацкий станок ТЛТ 45	1 472 965,00		1 472 965,00	
Ткацкий станок ТЛТ 45	1 472 965,00		1 472 965,00	
Челночный ткацкий станок тип "SSL BT 250-8" для тяжелых лент	9 570 762,71		9 570 762,71	
швейная машина	21 186,44		21 186,44	
Швейный25/5	277 330,00		277 330,00	
комплект ПШИМ 221-23/1	181 280,00		181 280,00	
петельная машина	5 600,00		5 600,00	
швейная машина "Текстима"	9 200,00		9 200,00	
швейная машина "Текстима"	9 200,00		9 200,00	
швейная машина "Текстима"	9 200,00		9 200,00	
швейная машина B221-3	20 950,00		20 950,00	
швейная машина B221-3	20 950,00		20 950,00	
швейная машина B221-3	20 950,00		20 950,00	
Прочее оборудование	1 688 280,42		855 342,92	832 937,50

Котельная сч 23	832 937,50			832 937,50
газовое оборудование	147 399,82			147 399,82
Конденсатоотводчик ARI-CONA S 12.631 поплавковый (Германия)	30 340,39			30 340,39
котел паровой Верт. Водотрубный	327 598,65			327 598,65
котел паровой Верт. Водотрубный	327 598,64			327 598,64
Лаборатория сч 26	35 193,09		35 193,09	
разрывная машина МАП 600	8 798,28		8 798,28	
разрывная машина МАП 600	8 798,28		8 798,28	
разрывная машина МАП 600	8 798,28		8 798,28	
разрывная машина МАП 600	8 798,25		8 798,25	
ОГМ сч 23	820 149,83		820 149,83	
Компрессор СБ-4/ф-270	30 670,00		30 670,00	
насос консулт	0,80		0,80	
насос ЦНСГ-13-105 11*3	42 284,75		42 284,75	
насос ЦНСГ-13-105 11*3	47 375,00		47 375,00	
насос ЦНСГ-38-110	64 611,00		64 611,00	
подъемно-транспортная линия	61 035,26		61 035,26	
подъемно-транспортная линия	61 035,26		61 035,26	
подъемно-транспортная линия	61 035,27		61 035,27	
силовое оборудование	80 575,98		80 575,98	
станок вертикально-сверлильный 2Н135	105 932,20		105 932,20	
станок деревообрабатывающий	4 814,00		4 814,00	
станок рейсмусовый	4 714,00		4 714,00	
станок фуговальный	13 382,50		13 382,50	
токарный станок	98 615,91		98 615,91	
Фильтр ФИП (д/пар.котла)	72 034,00		72 034,00	
Электротельфер тип Т 10432	72 033,90		72 033,90	
Сооружения	2 178 000,00		2 178 000,00	
прочие сооружения (коммуникационные системы)	2 178 000,00		2 178 000,00	
Торговое оборудование	211 480,91		211 480,91	
МАГАЗИН 44	27 522,49		27 522,49	
кондиционер	27 522,49		27 522,49	
Сбыт44	183 958,42		183 958,42	
комплект мебели	14 500,80		14 500,80	
комплект нестандартного оборудования	63 876,27		63 876,27	
сборное модуль Оборудование	44 934,12		44 934,12	
Торговое оборудование	60 647,23		60 647,23	
Итого	47 275 134,72	309 820,00	46 442 197,22	1 142 757,50

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору):

-аренда офисного помещения, балансовая стоимость арендуемого помещения 450 724 руб. 44 коп.по договору субаренды нежилого помещения № 29-2021/ГСС от 30.06.2021г.

-аренда здания (нежилое), балансовая стоимость арендуемого помещения 14 660 619 руб. 00 коп.по договору аренды здания № 02-2021/ЦНТ от 22.03.2021г.

3.2 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2021 г. существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Предприятию недоступны для использования, отсутствуют.

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе относятся денежные средства на расчетных счетах в банках и в кассе организации.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2021г. у Предприятия не имеется.

В соответствии с учетной политикой КП информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается. Движение денежных средств за отчетный период представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1 081 130,00	27 440,00	33 713,00
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1 081 130,00	27 440,00	33 713,00
в том числе:			
Денежные средства	1 081 130,00	27 440,00	33 713,00

В течение отчетного периода Предприятие получило денежные средства от продажи доли в уставном капитале ООО «Центр на Тессинском» в размере 1 514 780 тыс.руб. и от поступления процентов по договору банковского счета в размере 25 653 тыс.руб. и направила денежные средства в размере 355 000 тыс. руб. на операции по текущей деятельности организации и 132 210 тыс.руб.на погашение займа.На приобретение и создание внеоборотных активов денежные средства не направлялись.

В течение отчетного периода организация авансы от покупателей и заказчиков не получала. Прочие платежи по текущей деятельности, отраженные в строке 4129 Отчета о движении денежных средств отражены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма
Банковские услуги и комиссия	(51)
Возмещение причиненных/полученных убытков	(3 575)
Госпошлина	(2)
Прочие	(2 221)

3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На основании решения собственника, утвержденного Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 28.10.2019 года № 42976 «О согласовании ГУП «КОФ» совершения сделки по учреждению ООО «Центр на Тессинском» и в соответствии с решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Центр на Тессинском» от 29.10.2019 года № 1 об учреждении Общества и внесении в качестве вклада в уставный капитал Общества недвижимого имущества единственного участника 100% доля участия ГУП «КОФ», предприятие передало в качестве вклада в уставный капитал нежилые здания рыночной стоимостью 277 408 тыс. руб.

Доля в размере 100% в уставном капитале ООО «Центр на Тессинском» была продана за 1 514 780 325 руб. по Договору купли-продажи доли в УК от 07.06.2021г. и операция отражена как внереализационный доход, сумма вложения (номинальная стоимость доли) – 277 408 400 руб. отражена как внереализационный расход в отчетном периоде.

3.4. ЗАПАСЫ

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Предприятием в 2020 году созданы резервы под обесценение имеющихся МПЗ: сырья и материалов, готовой продукции, товаров. Согласно Распоряжению №ДГИ-1-26082/21-1 от 16.06.2021 за счет созданного резерва осуществлено списание с балансового учета предприятия движимого имущества (МПЗ) на сумму 28 027 813 руб. 09 коп.

Материально – производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31.12.2021г. нет.

Структура показателя строки «Запасы» в бухгалтерском балансе:

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Запасы	18	26 749	54 848
<i>в том числе:</i>			
Сырье и материалы		115	195
Готовая продукция		27 906	27 906
Товары для перепродажи		7	7
затраты в незавершенном производстве		26 730	26 730
Расходы будущих периодов, которые отражаются в составе запасов	18	19	10
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	(-)	(27 906)	-
Резерв под снижение стоимости товаров	(-)	(7)	-
Резерв под снижение стоимости сырья и материалов	(-)	(115)	-

3.5 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Структура показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» и строк 1510, 1520 «Кредиторская задолженность» в бухгалтерском балансе:

тыс. руб.

Наименование задолженности	2021 г.	2020 г.
Дебиторская задолженность:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	533	145
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 750	-
Расчеты по налогам и сборам	55468	8 964
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 177	2 561
Расчета по оплате труда	-	53
Расчета с разными дебиторами и кредиторами	6777	1 076
Итого:	66705	12 799
Кредиторская задолженность:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 045	84
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	23

Расчеты по налогам и сборам	13	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	797	-
Расчета с разными дебиторами и кредиторами	473	464
Расчета по оплате труда	1 000	-
Заемные средства	-	132 195
Итого:	3 328	132 766

3.6 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В течение отчетного периода денежные средства в рамках договоров займа на приобретение (создание) инвестиционных активов не привлекались.

Сведения о полученных кредитах по состоянию на конец отчетного периода

Наименование банка, №, дата, договора	Движение заемных средств за 2020 год (основного долга), тыс. руб.				Дата погашения	Ставка %	Начисленные проценты, тыс. руб. за 2021 год
	Остаток на 31.12.2020	Получено в 2021 году	Погашено в 2021 году	Остаток на 31.12.2021			
Договор займа №101219-КОФ от 10.12.2019г. с АО «МОСКВА-КУРС»	132 111	-	132 111	-	22.06.2021	0,06	15
ИТОГО:	132 111		132 111	-			15

3.7 КАПИТАЛ

В соответствии с пунктом 5 статьи 12 ФЗ № 161 от 14.11.2002 «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» в казенном предприятии уставной фонд не формируется. На основании приказа №9 от 30.12.2021г. Уставный капитал ГУП в размере 10 000 тыс.руб. перенесен на сч.84.03 как реорганизация юридического лица. Операция отражена в отчете об изменении капитала в графе «нераспределенная прибыль», как увеличение капитала и в графе «уставный капитал», как уменьшение капитала.

Добавочный капитал составил 0 тыс. руб., в том числе:

- прирост стоимости основных средств – 0 тыс. руб.
- другие источники (от переоценки основных средств) – 0 тыс. руб.

В отчетном периоде в соответствии с Уставом Предприятия произведены отчисления чистой прибыли в фонды: резервный, развития производства, развития социальной сферы, материального поощрения.

Чистые активы КП «КРТ» на отчетную дату составили 1 144 648 тыс. руб.

Чистые активы КП «КРТ» на 31.12.2020 составили 236 212 тыс. руб.

3.8 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы от основного вида деятельности в 2020 г. Предприятие не получало.

Доходы от основного вида деятельности в 2021 г. составили:

- выручка – 1 458 тыс. руб.

Расходы в 2021 г., составили – 42 469 тыс. руб.,

В том числе:

- себестоимость товаров (работ, услуг) – 26 730 тыс. руб.
- управленческие расходы – 15 739 тыс.руб.,

в том числе:

Статья	Сумма, тыс. руб.
Амортизация основных фондов	40
Аренда и субаренда	1 045
Аренда помещений (в т.ч. офисных)	100
Аудиторские услуги	110
Интернет	4
Канцелярские расходы	56
Информационные и консультационные услуги	187
Лицензия на право использования ПП "ИС-Отчетность"	4
МПЗ прочие	1 905
Налог на имущество	15
Нотариальные услуги	54
Обслуживание газовой котельной	222
Обучение персонала, повышение квалификации, аттестация	54
Оплата труда	8 158
Оргтехника	54
Оценочные обязательства по оплате отпусков	540
Охрана	45
Подбор персонала	7
Почтовые расходы и курьерские услуги	3
Приобретение программного обеспечения, прав	149
Прочие АХР	1
Прочие затраты	12
Расходы на вывоз ТБО	1
Расходы на проведение медицинских осмотров	1
Расходы на содержание и эксплуатацию помещений (в т.ч. офисных)	215
Расходы на стоки и канализацию	1
Расходы на теплоэнергию	70
Расходы на проезд сотрудников	3
Расходы по водоснабжению	2
Связь	1
Списание материалов	99
Страхование ответственности обязательное	15
Страховые взносы	2 356
Услуги по организации закупочной деятельности	9
Услуги по оценке	200
Услуги росреестра	2
Итого	15 739

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Статья	Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	31 349
Прочие внереализационные доходы/расходы	288
Прочие доходы (выбытие активов)	1 451 143
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	26
Итого	1 482 806

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Статья	Сумма, тыс. руб.
Безвозмездно полученное/переданное имущество (не принимаемое для целей НУ)	1 074
Возмещение причиненных/полученных убытков	3 575
Госпошлина	2
Прибыли/убытки прошлых лет	148
Проценты к уплате	15
Прочие внереализационные доходы/расходы	269 259
Прочие внереализационные доходы/расходы (не принимаемое для целей НУ)	8 961
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	21
Услуги банка	51
Итого	283105

3.9 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ПОСТОЯННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Сумма налога на прибыль по данным бухгалтерского учета за отчетный год составила 226 922 руб. Налоговая база по налогу на прибыль определялась по данным бухгалтерского и налогового учета в соответствии со ст. 167, ст. 313 НК РФ с использованием регистров налогового учета, применяемыми организацией. Отложенный налог на прибыль составил 23 545 тыс.руб.

Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2021 г.

Вид активов и обязательств	Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%		
	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
		Признание	Погашение		Признание	Погашение
Готовая продукция	-27 906 249,22		5 581 249,84			
Косвенные производственные расходы	-23 810 262,79		4 762 052,56			
Материалы	-114 547,94		22 909,59			
Незавершенное производство	-21 022 400,34		4 204 480,07			
Основные средства	-75 808,08		15 161,62	292 594,17	58 518,83	
Оценочные обязательства и резервы	252 230,79	50 446,16				
Расходы будущих периодов	-44 748 150,82		8 949 630,16			
Товары	-7 015,93		1 403,19			
Итого	-117 432 204,33	50 446,16	23 536 887,03	292 594,17	58 518,83	

3.10 УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

КП «КРТ» не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Величина признанного оценочного обязательства на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 540 тыс. руб.

Оценка произведена исходя из количества дней отпуска, приходящихся на январь-февраль следующего года.

Судебные разбирательства на отчетную дату отсутствуют.

3.11 ИСПРАВЛЕНИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ОШИБОК

Согласно учетной политике установлена существенность для исправления ошибок для целей бухгалтерского учета в соответствии с ПБУ 22/2010 в размере 10%.

3.12 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами в целях раскрытия соответствующей информации в бухгалтерской отчетности являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008). Это могут быть:

1. Юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ (пп. «а» п. 4 ПБУ 11/2008).

Аффилированными лицами юридического лица являются (ст. 53.2 ГК РФ, ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 „О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках“):

- член его совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа;

- лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо;

- лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады доли данного юридического лица;

- юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

2. Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности (пп. «б» п. 4 ПБУ 11/2008).

3. Организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность (пп. «в» п. 4 ПБУ 11/2008).

Связанными сторонами в 2021 г. также являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица, %
-------	---	---	--------------------------------------

1	Департамент городского имущества города Москвы	Основание: Лицо является собственником имущества казенного предприятия.	100%
2	Общество с ограниченной ответственностью «Центр на Тессинском»	Основание: Предприятие имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на уставный капитал общества с ограниченной ответственностью «Центр на Тессинском». Основание: Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие.	-
3	АО «Москва-Курс»	Основание: Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие.	-
4	Степанова Анастасия Павловна	Основание: Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Основание: Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие.	-
5	Клячин Алексей Александрович	Основание: Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Основание: Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие.	-

Информация об операциях на 31.12.2021 г. со связанными сторонами:

тыс. руб.				
Наименование связанной стороны	Характер операций	Дебиторская задолженность (задолженность связанных сторон перед Предприятием)	Кредиторская задолженность (задолженность Предприятия перед связанными сторонами)	Условия и сроки завершения расчетов по операциям, форма расчетов
АО «Москва-Курс»	Договор на предоставление заимствования путем выдачи предприятием простого именованного векселя	-	132 195	10.03.2021
Общество с ограниченной ответственностью «Центр на Тессинском»	Договор купли-продажи доли в уставном капитале от 07.06.2021	277 408		07.06.2021
Степанова Анастасия Павловна	Трудовой договор		524	02.08.2021
Клячин Алексей Александрович	Трудовой договор		1 852	

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировались. Задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, нет.

Информация о конечном владельце (бенефициаре).

По состоянию на 31 декабря 2021 года собственником имущества КП «КРТ» является Департамент городского имущества города Москвы, местонахождение: 123112, Москва г, Красногвардейский 1-й проезд, дом 21, строение 1.

Конечный бенефициар отсутствует.

В соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» идентификация бенефициарных владельцев не проводится в случае принятия на обслуживание клиентов, являющихся органами государственной власти, иными государственными органами, органами местного самоуправления, учреждениями, находящимися в их ведении, государственными внебюджетными фондами, государственными корпорациями или организациями, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

3.13 ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Предприятие не предполагает прекращение деятельности и планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

3.14 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

По результатам инвентаризации материально-производственных запасов на 31.12.2021г. дефектные МПЗ не выявлены.

На момент сдачи годовой бухгалтерской отчетности собрание участников КП «КРТ», на котором будет рассматриваться распределение прибыли за 2021 г., не проводилось.

Новые беспрецедентные санкции последовали в отчет на проводимую РФ операцию по защите Донбасса, о начале которой Президент России заявил 24 февраля 2022 года. За последние дни США и ЕС ввели ограничения против российских компаний и банковской системы, запретили операции с ЦБ, заморозили его активы, отключили от SWIFT ряд кредитных организаций. Ограничения коснулись и доступа к западной высокотехнологичной продукции (за исключением потребительской), авиаперевозок, визовой политики и спорта.

Предприятие учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

Из сообщений в СМИ следует, что Банк России будет обеспечивать поддержание финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций, задействовав все необходимые инструменты. Банк России, финансовые организации имеют четкие планы действия для любого сценария развития событий.

Предприятие не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Предприятия в целом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Руководство Предприятия не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Предприятия.

Предприятие не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Предприятия либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

Деятельность Предприятия локализована на внутреннем финансовом рынке, таким образом ограничения на операции нерезидентов с российским долгом существенно не могут повлиять на возможность совершения операций Предприятия. Предприятие в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

По мнению Предприятия отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

В настоящее время Предприятие внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

3.15 ПОСЛЕДСТВИЯ КОРОНОВИРУСНОЙ ПАНДЕМИИ

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Руководство Предприятия предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Предприятия будет не значительным, поскольку Предприятие в 2021 гг. и в настоящее время не приостанавливало и не предполагает приостанавливать свою деятельность в период распространения коронавирусной инфекции, сомнения в способности Предприятия непрерывно продолжать свою деятельность отсутствуют.

В настоящее время руководство Предприятия внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Исполняющий обязанности

Генерального директора



Ключин А.А.