

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Лизинговая компания «РС Лизинг» А

За 2021 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания «РС Лизинг» (далее «Общество») по состоянию на 31.12.2021 года и за 2021 год, подготовленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Обращаем Ваше внимание, что настоящая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет собой первоначальную, сданную в ИФНС 31.03.2022 г. Причины пересмотра и значения измененных показателей будут рассмотрены нами ниже.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания «РС Лизинг» (далее по тексту – «Общество» или «Организация»).

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО «ЛК «РСЛ».

Наименование Общества на английском языке: «Leasing company «RS Leasing» Limited liability company.

Сокращенное наименование Общества на английском языке: «LC «RSL» LLC.

Согласно Свидетельству о государственной регистрации юридического лица серии 77 № 013109980, выданному межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве, 18 апреля 2011 года за основным регистрационным номером 1117746305357 внесена запись о создании юридического лица Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания «РС Лизинг».

В соответствии со Свидетельством о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 013109981, выданному ИФНС № 29 по г. Москве, 18 апреля 2011 года Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания «РС Лизинг» поставлено на налоговый учет и ему присвоен ИНН/КПП 7729680519/772901001

Местонахождение Общества: 119530, г. Москва, Очаковское шоссе, дом 36, строение 2.

В соответствии с Информационным письмом Федеральной службы государственной статистики по г. Москве от 19.04.2011 № 1-17-26/2-28787, Общество идентифицируется по общероссийским классификаторам:

ОКПО – 91469211

ОКОГУ – 4210014

ОКАТО – 45268579000

ОКФС – 16

ОКОПФ – 12300

ОКТМО – 45323000.

Основными видами деятельности является:

- код ОКВЭД 64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу);
- код ОКВЭД 68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества;
- код ОКВЭД 68.10.22 Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений;

-код ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
-код ОКВЭД 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
-код ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
-код ОКВЭД 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников и составляет 125 000 (сто двадцать пять тысяч) рублей:

На 31.12.2021 г единственным участником Общества является Когтева Наталья Витальевна – 100% уставного капитала (номинальной стоимостью 125 000 руб.).

Исполнительный орган Общества (генеральный директор) назначается решением общего собрания участников Общества сроком на пять лет.

Генеральным директором является Когтева Наталья Витальевна (Приказ № 1 от 15 июля 2021 г., Протокол внеочередного Общего собрания от 14.07.2021 № РЛС/21-2).

Лицом, ответственным за ведение бухгалтерского учета в проверяемом периоде являлась Горюшкина Людмила Вадимовна (приказ № 1 от 17.06.2021).

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденной Приказом Общества.

Способы ведения бухгалтерского учета, необходимые для достоверной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и (или) движения денежных средств, приведены ниже в соответствующих разделах настоящих пояснений.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

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 или не установлен. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Доходы и расходы организации учитываются методом начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) и Положением по

бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), а также иными нормативными актами, т.е. в том отчетном периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемое главным бухгалтером. Применяется журнально-ордерная форма учета с использованием сетевой информационной технологии программного продукта 1С: Предприятие.

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций в иностранной валюте.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ:

Начисление амортизации по основным средствам, доходным вложениям в материальные ценности ведется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств (доходным вложениям в материальные ценности) определяется исходя из ожидаемого срока использования и ограничений использования объекта, в т.ч. срока аренды.

Переоценка основных средств не производится.

В учете компании все внеоборотные активы являются доходными вложениями в материальные ценности. Более подробная информация по группам отражена в табличном пояснении 2 «Основные средства»

Объекты основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности отражены в Приложении № 1 к текстовым пояснениям.

4. АРЕНДОВАННЫЕ ОБЪЕКТЫ.

В 2021 году Общество арендовало нежилое помещение в соответствии с договором:

- Договор аренды помещения № 15/2016 от 01.05.2016 площадь 24,8 кв.м. Адрес: Москва Очаковское шоссе, д. 36, помещение 12. Помещение арендовано под офис. (Дополнительное соглашение от 31.12.2020 г.)

Также Общество арендует следующие земельные участки:

<i>ДОГОВОР</i>	<i>ОБЪЕКТ</i>	<i>КАДАСТРОВАЯ СТ-ТЬ</i>	<i>ставка 1,5%</i>
№М-01-512865 от 06.12.2005 с ДГИ	Земляной Вал, д.50А	78 600 000,00	1 179 000,00

№М-05-046341 от 16.02.2015 с ДГИ	Варшавское ш. д,148	197 256 366,00	2 958 845,49
№ М-02-025446 от 31.10.2005 с ДГИ	Кольская, вл.2	23 056 380,00	345 845,70
№ М-09-036239 от 31.08.2011 с ДГИ	Дмитровское ш., д. 85	168 611 207,00	2 529 168,11
№ М-02-003245 от 15.04.2021 с ДГИ	Пришвина д.85	373 386 346,92	5 600 795,20

6. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Задолженность по авансам в балансе отражена за вычетом НДС.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации в случае сомнительности задолженности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена надежными гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга полностью или частично, и оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и с учетом существенности суммы долга. В 2021 году резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался.

Подробная информация о кредиторской и дебиторской задолженности в разрезе групп отражена в табличных пояснениях № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

7. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ И ПРОЦЕНТЫ ПО НИМ.

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Начисленные проценты по займу признаются в бухгалтерском учете по начислению и отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке 2330 "Проценты к уплате".

Контрагент/ Договор	Погашение кредита в 2021	Получение кредита в 2021 г.	Остаток кредита на 31.12.2021
ТКБ БАНК ПАО	223 700 000,00	500 000 000,00	276 300 000,00
<i>Договор №250-2021/К от 30.11.2021</i>	23 700 000,00	300 000 000,00	276 300 000,00
<i>Договор № 177-2021/К от 14.09.2021г.</i>	200 000 000,00	200 000 000,00	0,00
Контрагент/ Договор	Проценты, уплаченные в 2021 г.	Проценты, начисленные в 2021	Остаток процентов на 31.12.2021 г.
ТКБ БАНК ПАО	6 164 090,41	6 164 090,41	0,00
<i>Договор №250-2021/К от 30.11.2021</i>	2 705 186,30	2 705 186,30	0,00
<i>Договор № 177-2021/К от 14.09.2021г.</i>	3 458 904,11	3 458 904,11	0,00
Итого	229 864 090,41	506 164 090,41	276 300 000,00

Контрагент/ Договор	Остаток займа на 01.01.2021 г.	Погашение займа в 2021 г.	Получение займа в 2021 г.	Остаток займа на 31.12.2021 г.
---------------------	--------------------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------------------

LUDARCIO INVESTMENTS LTD	1 560 782 290,94	1 619 546 772,40	1 869 901 163,66	1 811 136 682,20
<i>Договор займа 03/L-15 от 02.04.2015</i>	80 871 869,00	80 871 869,00		
<i>Договор займа № 54/L-01 от 02.06.2016</i>	31 000 000,00	31 000 000,00		
<i>Договор займа № 55/L-01 от 20.06.2016</i>	8 100 000,00	8 100 000,00		
<i>Договор займа № 56/L-01 от 29.06.2016</i>	19 500 000,00	19 500 000,00		
<i>Договор займа № 57/L-01 от 01.08.2016</i>	27 832 599,42	27 832 599,42		
<i>Договор о новации № 1013/2017 от 31.05.2017</i>	178 491 653,41	178 491 653,41		
<i>Договор о новации № 1017/2020 от 29.12.2020</i>	1 214 986 169,11	1 214 986 169,11		
<i>Договор о новации № 3103/02/2021 от 31.03.2021</i>		54 494 660,66	1 734 034 349,08	1 679 539 688,42
<i>Договор о новации № 3103/01/2021 от 31.03.2021</i>		4 269 820,80	135 866 814,58	131 596 993,78
Контрагент/ Договор	Проценты на 01.01.2021	Проценты, уплаченные в 2021 г.	Проценты, начисленные в 2021	Проценты на 31.12.2021
LUDARCIO INVESTMENTS LTD	161 219 485,26	250 354 391,26	149 671 529,38	60 536 623,38
<i>Договор займа 03/L-15 от 02.04.2015</i>	44 958 066,57	46 455 303,98	1 497 237,41	
<i>Договор займа № 54/L-01 от 02.06.2016</i>	14 194 932,27	14 768 856,93	573 924,66	
<i>Договор займа № 55/L-01 от 20.06.2016</i>	3 669 162,39	3 820 732,25	151 569,86	
<i>Договор займа № 56/L-01 от 29.06.2016</i>	8 785 218,07	9 146 235,19	361 017,12	
<i>Договор займа № 57/L-01 от 01.08.2016</i>	12 265 981,14	12 781 265,49	515 284,35	
<i>Договор о новации № 1013/2017 от 31.05.2017</i>	76 814 983,33	80 119 524,01	3 304 540,68	
<i>Договор о новации № 1017/2020 от 29.12.2020</i>	531 141,49	24 497 991,95	23 966 850,46	
<i>Договор о новации № 3103/02/2021 от 31.03.2021</i>		54 494 660,66	110 632 699,57	56 138 038,91
<i>Договор о новации № 3103/01/2021 от 31.03.2021</i>		4 269 820,80	8 668 405,27	4 398 584,47

Кредит на основании договора №250-2021/К от 30.11.2021 с ТКБ БАНК ПАО был выдан на срок до 31.05.2022 (краткосрочный) г со ставкой 11 %. Кредит по договору Договор№ 177-2021/К от 14.09.2021 г. был выдан по ставке 10%.

Все договоры займов с LUDARCIO INVESTMENTS LTD были новированы в два договора новации 3103/02/2021 от 31.03.2021 и 3103/01/2021 от 31.03.2021. С 31.03.2021 г. по 31.08.2021 ставка по займу была 8 %, с 01.09.2021 г. – ставка 10%. Срок погашения новированных займов -01.12.2026 г. Проценты погашаются вместе с телом займа (являются долгосрочным обязательством)

8. ВЫРУЧКА.

Выручка (доходы) формируются в результате оказания услуг финансовой аренды (лизинг) При формировании доходов, расходов учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Выручка от оказания услуг, (за минусом налога на добавленную стоимость) за 2021 г. составила 781 258 тыс. руб., за 2020 г- 521 678

9. СЕБЕСТОИМОСТЬ И ЗАТРАТЫ

Себестоимость услуг Общества формируется исходя из всех расходов компании, так как компания занимается только финансовой арендой.

Расшифровка затрат по группа подробно дана в табличном пояснении № 6 «Затраты»

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Состав прочих расходы	2021 год	2020 год
Неустойки, штрафы, пени	40 420,71	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	933 959,06	427 900,00
Прочие не принимаемые к НУ	299 463,31	
Расходы по уплате банковских комиссий	385 177,17	60 699,06
Расходы по уплате банковских комиссий за функции валютного контроля	750,00	
ИТОГО:	1 659 770,25	488 599,06

руб.

Состав прочих доходов	2021 год	2020 год
Прочие внереализационные доходы (расходы)	567000	16 745,03
ИТОГО:	567000	16 745,03

11. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

По итогам работы в 2021 году получена прибыль до налогообложения в сумме 339 428 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (строка 2411 ОФР) г. составил -27235 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (строка 2412 ОФР) составил - 40947 тыс. руб.

Налог на прибыль (строка 2410 ОФР) – - 68 182 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составляет 270 618 тыс. руб.

По итогам работы в 2020 году получена прибыль до налогообложения в сумме 236 211 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (строка 2411 ОФР) г. составил -6638 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль (строка 2412 ОФР) составил - 40600 тыс. руб.

Налог на прибыль (строка 2410 ОФР) – - 47239 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составляет 188 936 тыс. руб.

12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И БЕНЕФИЦИАРЫ.

Связанными сторонами Общества являются на 31.12.2021 г.:

Когтева Наталья Витальевна – 100% участник Общества;

Единственным Бенефициарным владельцем Общества является- Когтева Наталья Витальевна.

В 2021 г. Когтевой Наталье Витальевне начислялась заработная плата, которая подробно раскрыта в вознаграждении управленческого персонала.

13. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Государственная помощь в 2020-2021 г. отсутствовала.

На 31.12.2021 г. у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

Вознаграждение управленческого персонала (Генеральный директор) за 2021 год составило (руб.): 1 167 299,11 Руб.

НДФЛ с вознаграждения.	Страховые взносы
151 021,00	352 524,3

14. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций произошли серьезные изменения на глобальных рынках. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

В то же время, Общество не имеет серьезных внешних обязательств, непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество способно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, в том числе за счет принятия руководством компании адекватных мер.

В течение 2022 года лизингополучатели исправно платят лизинговые платежи. Тенденция к ухудшению отсутствует.

15. ИСПРАВЛЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 Г.

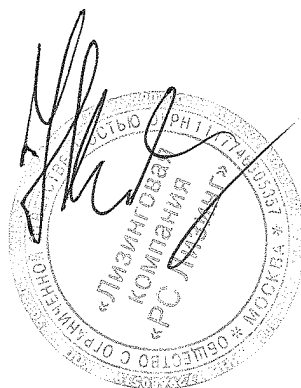
Обществом были исправлены некоторые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020, 2021 г. по причине технической неисправности 1С.

В табличном пояснении 2.1 «Наличие и движение основных средств» все суммы были перенесены в раздел «Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего».

Более детальное исправление показателей бухгалтерской отчетности отражено в Приложении № 2 к текстовым пояснениям.

Генеральный директор

14.04.2022



Когтева Н.В.

Объекты доходных вложений в материальные ценности

<i>Объект доходных вложений в материальные ценности</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2021</i>
Магазин, нежилое, 2-этажный (подземных эт.-1) общ. площ. 3032,4 кв.м. М.о. Лапино, 000000002	71 883 591,51
Земельный участок, 2446 кв.м, 000000003	14 840 000,00
Земельный участок, 873 кв.м, 000000004	5 300 000,00
Газопровод высокого давления дл.26,6 п.м., газопровод низкого давления дл. 78,48 п.м., дом. расп. пункт, 000000005	
Низковольтная кабельная линия 0,4 Кв, электроснабжение, дл.60м, 000000006	
Водопровод, водоснабжение, дл.198 м, 000000007	
Хозяйственно-бытовая канализация, дл. 140 м, 000000008	
Ливневая канализация (дренаж), дл. 175м., 000000009	
Слаботочная канализация, кабель связи, дл.542 м, 000000010	
Аквариумный комплекс, 000000011	
Система видеонаблюдения, 000000012	
Система вентиляции магазина, 000000013	
Система кондиционирования магазина, 000000014	
Защитные жалюзи (AG77), 000000015	
Грузовой подъемник УП-Ш-1000-3,00, 000000016	
Нежилое здание, 5-этажное, (подземных эт.-1) Общ.пл.18284,9 кв.м Дм.ш д.85, 000000022	445 053 123,80
Системы оповещения и управления эвакуацией людей, 000000023	
Нежилое здание, 9-этажное (подземный этаж -2) S=8725,8 кв.м Кольская ул., 000000021	284 604 519,58
Нежилое здание, 1-этажное, S= 752.30 кв.м Волг.пр., 000000028	13 689 025,96
Земельный участок S=12296 кв.м (Волг. пр-т, вл. 32, корп. 23,31, 000000030	50 000 000,00
Асфальтобетонное покрытие (Волгоградский пр.32), 000000032	113 614,48

Комплекс электроснабжения, 000000033	1 375 335,56
Насосная станция сплинкерного пожаротушения, 000000034	260 201,42
Нежилое здание, 11 этажный общ.площ.9241,1 Зем.В, 000000019	598 527 230,59
Дворовое сооружение № 5, 000000023	
Дворовое сооружение № 6, 000000024	
КИОСК, 000000025	
Нежилое здание М, 9-этажный (подземных эт.-1) общ.площ.18 840,4 кв.м. 30/100 доли Варш.шоссе д.148, 000000017	182 506 053,00
Нежилое здание А, 9-этажный (подземных эт.-1) общ.площ.18 840,4 кв.м. 70/100 доли Варш.шоссе д.148, 000000018	425 847 457,68
Шкаф-купе встроенный, 000000020	6 521,56
ЛИФТ 2000кг, 000000047	
ЛИФТ 2000кг, 000000048	
ЛИФТ грузовой 3,2 Т, 000000049	
ЛИФТ грузовой 3,2 Т, 000000050	
ЛИФТ 0,5 Т, 000000051	
ЛИФТ 0,5 Т, 000000052	
ЛИФТ 0,5 Т, 000000053	
ЛИФТ грузовой 3,2 Т, 000000054	
КОМПРЕССОР, 000000055	
ЛИФТ грузовой 3,2 Т, 000000056	
Сплит система CHIGO CS-66H3-P84ASA, 000000057	
Сплит система CHIGO CS-66H3-P84ASA, 000000058	
Регулятор ДУ 40 перепада давления, 000000059	
Сплит система General Climate GC/GU-S12HRI, 000000061	
Нежил.помещение Антресоль№1, Антресоль№2,Этаж №1, Этаж №2,Этаж №3. S = 3397, 3 кв.м., Рубл.ш.,48/1, 000000064	182 036 184,45
Нежил.помещение Этаж №3, подвал №0,этаж №2, этаж №1, S = 13258,1 Рубл.ш.,48/1, 000000065	593 509 323,59
Лифт №1 (Инв.№1373), 000000066	1 000,00
Лифт №2 (00003/000003/000001), 000000067	1 000,00
Лифт (3) 00003/000004/000001, 000000068	1 000,00
Лифт(№4) 00003/000005/000001, 000000069	1 000,00
Эскалатор FUJI (Китай) №1 высота подъема 4500 мм, угол наклона 35 градусов ширина ступени 800 мм , 000000070	2 717 921,31
Эскалатор FUJI (Китай) №2 высота подъема 4500 мм, угол наклона 35 градусов ширина ступени 800 мм (Ра, 000000071	2 717 921,29
Эскалатор FUJI (Китай) №3 высота подъема 5100мм,угол наклона 35 градусов, ширина ступени 800мм , 000000072	2 871 656,72

Эскалатор FUJI (2981) №4 высота подъема 5100 мм, угол наклона 35 градусов , ширина ступени 800мм, 000000073	2 811 200,79
Эскалатор пассажирский №1 (1829) с высотой подъема 4.5м, 000000074	1 050 551,73
Эскалатор пассажирский №2 (1826) с высотой подъема 4.5 м, 000000075	1 050 551,73
Эскалатор пассажирский №3 (1827), 000000076	1 050 551,73
Эскалатор пассажирский №4 (1828) с высотой подъема 4,5м, 000000077	1 050 551,72
Кондиционер Daikin ATYN25L/ARYN25L №1, 000000078	50 459,73
Кондиционер Daikin ATYN25L/ARYN25L №2, 000000079	50 143,84
Автоматическая пожарная сигнализация №1, 000000080	0,97
Вводное распределительное устройство для снегоплавильного поста, 000000081	0,97
Вентилятор ВР86-77-6,3 (Система вентиляции), 000000082	0,97
Ворота рулонные М-104 (1690х4160мм) , 000000083	0,97
Ворота рулонные М-104 (5590х3530мм) , 000000084	0,97
Завеса тепловая FRICO AD-320 E18 N (№1), 000000085	0,97
Завеса тепловая FRICO AD-320 E18 N (№2), 000000086	0,97
Кран стальной шаровой Д25мм Р25 (Тепловой пункт, проектные работы)00003/000034/000011, 000000087	0,97
Кран стальной шаровой Д50мм Р25 (Тепловой пункт, проектные работы)00003/000034/000012, 000000088	0,97
Моторный привод клапана VA-7242-1001 00003/000035/000001, 000000089	0,97
Насос IPn 125/315-18.5/4 (Система холодоснабжения и кондиция)00003/000002/000006, 000000090	0,97
Оборудование дымоудаления, 000000091	0,97
Огнезащитная штора (1520х3640мм), 000000092	0,97
Огнезащитная штора (3970х2860мм) , 000000093	0,97
Огнезащитная штора (5420х3000мм) , 000000094	0,97
Оповещение о пожаре , 000000095	0,97
Охранная сигнализация, 000000096	0,97
Пост снегоплавильный 1241, 000000097	0,97
Пост снегоплавильный 1165, 000000098	0,97

Пост снегоплавильный 1166, 000000099	0,97
Пост снегоплавильный 1167, 000000100	0,97
Пост снегоплавильный 1168, 000000101	0,97
Пост снегоплавильный 1169, 000000102	0,97
Пост снегоплавильный 1240, 000000103	0,97
Пост снегоплавильный 1242, 000000104	0,97
Пост снегоплавильный 1243, 000000105	0,97
Пост снегоплавильный 1245, 000000106	0,97
Пост снегоплавильный 1244, 000000107	0,97
Пост снегоплавильный 1164, 000000108	0,97
Приточно-вытяжная вентиляция 00003/000001/000001, 000000109	0,97
Система "Барьер" (излучатели и приборы) , 000000110	0,97
Система вентиляции и кондиционирования, 000000111	0,97
Система громкоговорящего оповещения 2,3 этаж, 000000112	0,97
Система контр.доступа 00003/000027/000001, 000000113	0,97
Система пожарной сигнализации 00003/000021/000001, 000000114	0,97
Система холодного водоснабжения и отопления 00003/000010/000001, 000000115	292 765,90
Снегоплавильный пост 1723, 000000116	0,97
Снегоплавильный пост 1724, 000000117	0,97
Снегоплавильный пост 1725, 000000118	0,97
Снегоплавильный пост 1726, 000000119	0,97
Сплинкерное пожаротушение, 000000120	0,97
Сплинкерная установка водяного пожаротушения 00003/000031/000001, 000000121	0,97
Сухой охладитель GFH 092A, укомпл.распаечным (система холодоснабж)00003/000002/000005, 000000122	0,97
Тепловой пункт №1, проектные работы 00003/000034/000001, 000000123	0,97
Тепловой пункт №2, 000000124	0,97
Пресс для мусора Bannel 1600 AP6, 000000125	0,97
Система водоснабжения 00003/000007/000001, 000000126	0,97
Система объединения холодильного оборудования, 000000127	434 484,31
Система отопления, 000000128	1,00

Система холодоснабжения и кондиционирования, 000000129	1,00
Система электроснабжения, 000000130	1,00
Воздушно-тепловая завеса FRICO (Швеция) AD-103 (1), 000000131	1,00
Воздушно-тепловая завеса FRICO (Швеция) AD-103 (2), 000000132	1,00
Воздушно-тепловая завеса FRICO (Швеция) AD-103 (3), 000000133	1,00
Воздушно-тепловая завеса FRICO (Швеция) AD-103 (4), 000000134	1,00
Воздушно-тепловая завеса FRICO (Швеция) AD-103 (5), 000000135	1,00
Прибор "Барьер" (1), 000000136	1,00
Прибор "Барьер" (2), 000000137	1,00
Прибор "Барьер" (3), 000000138	1,00
Прибор "Барьер" (4), 000000139	1,00
Тепловая завеса "Frico" модель AD220E12 , 000000140	1,00
Тепловая завеса AD410E14, 000000141	1,00
Тепловая завеса AD415E20 (1), 000000142	1,00
Тепловая завеса AD415E20 (2), 000000143	1,00
Тепловая завеса AD420E27, 000000144	1,00
Шлагбаум G4000 , 000000145	1,00
Mitsubishi Electric MSZ-DM25VA/ MUZ-DM25VA (кондиционер)-1, 000000146	32 853,39
Mitsubishi Electric MSZ-DM25VA/ MUZ-DM25VA (кондиционер)-2, 000000147	32 853,38
Насос TP 50-120/2 3X380В-00003/000019/000001, 000000148	982,37
Насос TP 50-120/2 3X380В-00003/000018/000001, 000000149	982,37
Нежил.пом.кол-во эт.:подвал№0,эт.№1 (S=3 966,7 кв.м).Чермянский, д.7, 000000150	92 728 629,31
Нежил.пом.кол-во эт.:мансарда №0,эт.№3,эт.№2,эт.№4,эт.№5,эт.№6. S=12 387,10 кв.м.Чермянский,д.7 , 000000151	238 746 445,22
Нежил.пом.кол-во этажей 1, в т.ч.подземных 0, S=535,7 кв.м) пр.Чермянский, д.7,стр.2, 000000152	8 813 473,39
АПС (автоматическая пожарная станция), 000000029	
Дворовое сооружение № 3, 000000026	
Дворовое сооружение № 4, 000000027	
Нежилое здание, 4 этажное (подземный этаж -1) S - 15352,3 кв.м Волг.пр , 000000029	279 354 023,08
Автоматическая пожарная сигнализация (АПС) и система оповещения и управление эвакуации людей, 000000031	6 137 534,03

Нежилое здание, 5 этажное, (подземных эт.-1) Общ.пл.3286,10 кв. м ул. Пришвина д.8, 000000044	124 462 112,22
Нежилое здание, 5 этажное, (подземных эт.-1) Общ.пл.3331,20 кв. м ул. Пришвина д.8 к.1, 000000045	126 170 289,51
Нежилое здание, 7 этажное, (подземных эт.-1) Общ.пл.11790,20 кв. м ул. Пришвина д.8 к.2, 000000046	446 557 680,97
Световая вывеска "ПРИБОЙ", 000000024	
Узел учета тепловой энергии, 000000025	
Насос консольно-моноблочный "Calheda" NM80-160 C/F , 000000026	
Насос Grundfos марка CR1-17 1,1,кВт, 000000027	
Итого	4 208 742 865,84

Исправление показателей бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Исправление Бухгалтерского баланса

Показатели	Код показателя	ББ отчетности за 2021 г		Пересмотренный ББ отчетности за 2021 г		ББ отчетности за 2021 г		Пересмотренный ББ отчетности за 2021 г		ББ отчетности за 2021 г		Пересмотренный ББ отчетности за 2021 г		Расхождения		Расхождения			
		на 31.12.2021	3	на 31.12.2021	4	на 31.12.2020	5	на 31.12.2020	6	на 31.12.2019	7	на 31.12.2019	8	на 31.12.2021	9	на 31.12.2020	10	на 31.12.2019	11
I	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11								
II. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ																			
Основные средства	1150	4 266 856,00	0,00	0,00	2 481 258,00	0,00	2 583 473,00	0,00	-4 266 856,00	-2 481 258,00	-2 583 473,00	0,00	-4 266 856,00	-2 481 258,00	-2 583 473,00				
Доходные вложения в материальные ценности	1160	0,00	4 208 743,00	0,00	0,00	2 481 258,00	0,00	2 583 473,00	4 208 743,00	2 481 258,00	2 583 473,00	2 583 473,00	4 208 743,00	2 481 258,00	2 583 473,00				
Отложенные налоговые активы	1180	11,00	8,00	8,00	0,00	6,00	4,00	4,00	-3,00	6,00	4,00	4,00	-3,00	6,00	0,00				
ИТОГО по разделу I	1100	4 266 867,00	4 208 751,00	4 208 751,00	2 481 258,00	2 481 264,00	2 583 476,00	2 583 476,00	-58 116,00	-6,00	0,00	2 583 476,00	-58 116,00	-6,00	0,00				
III. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ																			
Дебиторская задолженность	1230	6 923,00	1 204,00	1 204,00	6 002,00	4 311,00	192 514,00	4 151,00	-5 719,00	-1 691,00	-188 363,00	4 151,00	-5 719,00	-1 691,00	-188 363,00				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240				746 000,00	0,00	361 300,00	0,00	0,00	-746 000,00	-361 300,00	0,00	0,00	-746 000,00	-361 300,00				
Денежные средства	1250	109 691,00	109 691,00	109 691,00	164,00	746 164,00	78,00	361 378,00	0,00	746 000,00	361 300,00	361 378,00	0,00	746 000,00	361 300,00				
ИТОГО по разделу II	1200	135 972,00	130 236,00	130 236,00	752 187,00	750 496,00	553 909,00	365 546,00	-5 736,00	-1 691,00	-188 363,00	365 546,00	-5 736,00	-1 691,00	-188 363,00				
БАЛАНС	1600	4 402 840,00	4 338 987,00	4 338 987,00	3 233 445,00	3 231 759,00	3 137 385,00	2 949 023,00	-63 853,00	-1 686,00	-188 362,00	2 949 023,00	-63 853,00	-1 686,00	-188 362,00				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ																			

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	947 535,00	883 240,00	619 339,00	612 622,00	399 248,00	423 686,00	-64 295,00	-6 717,00	24 438,00
ИТОГО по разделу III	1300	947 660,00	883 365,00	619 464,00	612 747,00	399 373,00	423 811,00	-64 295,00	-6 717,00	24 438,00
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	1410	1 811 137,00	1 871 673,00	1 560 782,00	1 722 002,00	1 134 542,00	1 587 571,00	60 536,00	161 220,00	453 029,00
Отложенные налоговые обязательства	1420	172 859,00	151 062,00	104 881,00	110 113,00	94 744,00	69 510,00	-21 797,00	5 232,00	-25 234,00
ИТОГО по разделу IV	1400	1 983 996,00	2 022 735,00	1 665 663,00	1 832 115,00	1 229 286,00	1 657 082,00	38 739,00	166 452,00	427 796,00
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА										
Заемные средства	1510	336 837,00	276 300,00	161 219,00	0,00	453 030,00	0,00	-60 537,00	-161 219,00	-453 030,00
Кредиторская задолженность	1520	1 134 347,00	1 156 587,00	787 098,00	786 897,00	1 055 696,00	868 130,00	22 240,00	-201,00	-187 566,00
ИТОГО по разделу V	1500	1 471 184,00	1 432 887,00	948 317,00	786 897,00	1 508 726,00	868 130,00	-38 297,00	-161 420,00	-640 596,00
БАЛАНС	1700	4 402 840,00	4 338 987,00	3 233 445,00	3 231 759,00	3 137 385,00	2 949 023,00	-63 853,00	-1 686,00	-188 362,00

Исправление Отчета о финансовых результатах

Показатель	Код строки	Отчет о финансовых результатах (ОФР)						Расхождения	
		ОФР отчетности за 2021		ОФР отчетности за 2021		Пересмотренный ОФР отчетности за 2021		гр. 4 - гр. 3	гр. 6 - гр. 5
		за 2021	за 2021	за 2021	за 2021	за 2020	за 2020	за 2021	за 2020
1	2	3	4	5	6	7	8		
Себестоимость продаж	2120	0	-301 258	0	-175 869	-301 258	-175 869	-175 869	
Валовая прибыль (убыток)	2100	781 258	480 000	521 678	345 809	-301 258	-175 869		
Управленческие расходы	2220	-232 768	0	-175 003		232 768	175 003		
Проценты к уплате	2330	0	-155 836	0	-134 430	-155 836	-134 430		
Прочие доходы	2340	10 570	567	0	17	-10 003	17		
Прочие расходы	2350	-157 408	-1 660	-134 919	-489	155 748	134 430		
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	418 008	339 428	237 060	236 211	-78 580	-849		

Налог на прибыль	2410	-83 788	-68 182	-18 124	-47 239	15 606	-29 115
текущий налог на прибыль	2411	-21 270	-27 235	-6 812	-6 638	-5 965	174
отложенный налог на прибыль	2412	-62 741	-40 947	-27 040	-40 600	21 794	-13 560
Прочее	2460	-18	-628		-36	-610	-36
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	334 202	270 618	218 846	188 936	-63 584	-29 910
Совокупный финансовый результат периода	2500	334 202	270 618	218 846	188 936	-63 584	-29 910

Исправление Отчета об изменении капитала

Показатель	Код строки	Отчет об изменении капитала					Расхождения гр. 4 - гр. 3
		ОИК первоначальной отчетности		ОИК пересмотренный		гр. 4 - гр. 3	
		за 2021	3	за 2021	4		
1	2						
Величина капитала на 31.12.2019 г. в части графы "Нераспределенная прибыль"	3100		423 975,00		423 686,00		-289,00
Увеличение капитала - всего: в том числе чистая прибыль за 2020	3210, 3211		189 629,00		188 936,00		-693,00
Величина капитала на 31.12.2020 г. в части графы "Нераспределенная прибыль"	3200		613 604,00		612 622,00		-982,00
Увеличение капитала - всего: в том числе чистая прибыль за 2021	3310, 3311		333 932,00		270 618,00		-63 314,00
Величина капитала на 31.12.2021 г. в части графы "Нераспределенная прибыль"	3300		947 535,00		883 240,00		-64 295,00
Чистые активы на 31.12.2021 г.	3600		947 660,00		883 365,00		-64 295,00
Чистые активы на 31.12.2020 г.	3600		619 464,00		612 747,00		-6 717,00

Чистые активы на 31.12.2019 г.	3600	399 374,00	423 811,00	24 437,00
--------------------------------	------	------------	------------	-----------

Исправление Отчета о движении денежных средств

Показатель	Код строки	Отчет о движении денежных средств (ОДДС)						Расхождения					
		ОДДС первоначальный за 2021	ОДДС пересмотренный за 2021	ОДДС первоначальный за 2020	ОДДС пересмотренный за 2020	гр. 4 - гр. 3 за 2021	гр. 6 - гр. 5 за 2020						
								3	4	5	6	7	8
1	2												
	<i>Денежные потоки от текущих операций</i>												
4110	Поступления - всего	1 360 301	1 141 757	509 260	460 355	-218 544	-48 905						
	в том числе:												
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	941 243	1 096 436	425 333	425 099	155 193	-234						
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	13 734				-13 734	0						
4119	прочие поступления	405 324	45 321	83 927	35 256	-360 003	-48 671						
4120	Платежи - всего	-51 438	-2 054 530	-5 819	-75 569	-2 003 092	-69 750						
	в том числе:												
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-997	-1 931 999	-344	-7 923	-1 931 002	-7 579						
4122	в связи с оплатой труда работников	-3 562	-4 188	-3 439	-4 099	-626	-660						
4129	на прочие выплаты, перечисления	-8 271	-79 736	-543	-62 054	-71 465	-61 511						
4100	<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	1 308 863	-912 773	503 441	384 786	-2 221 636	-118 655						

Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	232 772	301 258	175 003	175 869	68 486	866
--	------	---------	---------	---------	---------	--------	-----

Исправление табличной части 5 «Дебиторская задолженность»

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			Пересмотренная БФО	Первоначальная БФО	Разница	Пересмотренная БФО	Первоначальная БФО	Разница
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	4311	4477	-166	1204	7072	-5868
	5530	за 2020 г.	4151	191627	-187476	4311	4477	-166
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	95	95	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	95	95	-	95	95	-
	5512	за 2021 г.	16	16	-	18	18	-
Авансы выданные	5532	за 2020 г.	490	490	-	16	16	-
	5513	за 2021 г.	4200	4366	-166	1186	7054	-5868
	5533	за 2020 г.	3566	191042	-187476	4200	4366	-166
Прочая	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	4311	4477	-166	1204	7072	-5868
	5520	за 2020 г.	4151	191627	-187476	4311	4477	-166

Исправление табличной части 5 «Кредиторская задолженность»

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало 2021 года			Остаток на конец 2021 года		
			Пересмотренная БФО	Первоначальная БФО	Разница	Пересмотренная БФО	Первоначальная БФО	Разница
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	1 722 002,00	0,00	1 722 002,00	1 871 673,00	0,00	1 871 673,00
	5571	за 2020 г.	1 587 571,00	0,00	1 587 571,00	1 722 002,00	0,00	1 722 002,00

Исправление табличной части 2.4 «Иное использование ОС»

Показатель	Код строки	Табличная часть 2.4 "Иное использование основных средств"			Расхождения
		первоначальной отчетности за 2021	пересмотренной отчетности за 2021	гр. 4 - гр. 3 за 2021	
1	2				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе на 31.12.2021	5280	0,00	4 266 885,00	4 266 885,00	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе на 31.12.2020	5280	0,00	2 481 258,00	2 481 258,00	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе на 31.12.2019	5280	0,00	2 583 473,00	2 583 473,00	

