ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ЗАО "Научно-производственная компания "Уголь" (ЗАО НПК «Уголь») 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.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

ЗАО "Научно-производственная компания "Уголь" (далее по тексту «Общество») учреждено как акционерное общество «19» сентября 1996 года.

Юридический адрес Общества (местонахождение Общества)

123056, Москва, Малый Тишинский пер, д. 23, стр.1

Исполнительные и контрольные органы Общества

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату генеральный директор Аркадий Георгиевич Фролов

Ревизором Общества по состоянию на отчетную дату является Антипина Ольга Николаевна.

Ревизору Общества не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций ревизора.

1.2. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 7600 (Семь тысяч шестьсот) рублей. Общее количество размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций Общества - 100 (Сто) штук номинальной стоимостью 76 (Семьдесят шесть) рублей каждая.

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом,
- иные виды деятельности согласно Уставу.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2 Производственные показатели Общества

В 2021 году оказано услуг на сумму 122 291 тыс. руб. В предыдущий отчетный период было оказано услуг на сумму 102 742 тыс.руб.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 5 человек, что соответствует показателям прошлого года.

3 Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года, 29 марта 2017, 11 апреля 2018), а также действующей учетной политике по бухгалтерскому учету, утвержденной приказом №1 от 31.12.2014 года. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и учетной политикой.

4 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год

Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год не производилось.

5 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества 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 Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, 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 Общества в 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

По основным группам основных средств сроки составляют:

- Здания от 15 до 100 лет
- Сооружения от 7 до 30 лет
- Машины и оборудование от 2 до 16 лет

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В отчетном году переоценка основных средств не производилась.

Таблица 1

Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	период	на предыдущую отчетную дату		изменения за период		на отчетную дату	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	2021	111398	31101	2951		114349	34296
	2020	92063	28367	19370	35	111398	31101
Здания и сооружения	2021	105768	25630			105768	28493
	2020	86568	22872	19200		105768	25630
Прочие виды основных средств всего	2021	5631	5471	2951		8581	5803
	2020	5496	5496	170	35	5631	5471

Таблица 2

Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	105768	105768	86568
в том числе: здания и сооружения, в т.ч помещения в них	105768	105768	86568

Переведено объектов основных средств на консервацию	-	-	-
Получено объектов основных средств в аренду – всего	-	-	-
В том числе по видам:	-	-	-
…	-	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	-	-	-

7 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются:

- товарные знаки,
- патенты
- исключительные права пользования недрами при заключении международных договоров (лицензия, концессионное соглашение, договор на право недропользования, соглашение о предоставлении прав на долевое участие и др.);
- лицензии на геологическое изучение и добычу полезных ископаемых (смешанная лицензия), при условии наличии коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на лицензионном участке);

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.

При создании нематериального актива собственными силами затраты на них подлежат капитализации со стадии разработки, начиная с момента, когда Общество может продемонстрировать:

- техническую осуществимость создания нематериального актива;
- свое намерение и способность создать нематериальный актив и использовать;
- то, как нематериальный актив будет создавать вероятные экономические выгоды;
- доступность достаточных технических, финансовых и других ресурсов для завершения разработки и для использования нематериального актива;
- способность надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в ходе его разработки.

Затраты понесенные на этапе исследования не капитализируются и признаются расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами в зависимости от цели проведения исследования.

Под нематериальными активами, созданными своими силами понимаются:

- нематериальные активы, созданные работниками Компании в рамках выполнения служебных обязанностей;
- нематериальные активы, возникшие в ходе выполнения работ подрядчиками по договорам, в отношении которых Компания несет риски отрицательных результатов.

По состоянию на отчетную дату и в течении отчетного периода объекты учета в составе нематериальных активов отсутствуют.

8 Прочие внеоборотные активы

Информация составе прочих внеоборотных активов отражена в таблице 3.

Таблица 3
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на предыдущую отчетную дату	стоимость на отчетную дату
Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	-	-
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего	-	-
в том числе по видам: программное обеспечение	-	-
Иные прочие внеоборотные активы	-	-
Всего	**-**	**-**

9 Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способ ФИФО). Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.

При наличии признаков обесценения Общество отражает снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

К расходам будущих периодов относятся затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и на момент составления отчетности обеспечивающие будущие экономические выгоды.

В составе запасов отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлены равномерный способ списания

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в случае их несущественности признаются в составе расходов текущего периода единовременно.

Таблица 4
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Всего	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	-	-	-	-	-	-

10 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректируется на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Таблица 5

Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	На предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Долгосрочные вложения - всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Вложения, по которым рыночная стоимость не определяется - всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Паи и акции	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Взносы в совместную деятельность	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Предоставленные долгосрочные займы	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
в т.ч. беспроцентные займы, выданные обществам, входящим в Группу «Общество»	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Депозитные вклады	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Векселя и облигации полученные	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**

Финансовые вложения по видам	Период	На предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
в т.ч. беспроцентные векселя	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Прочие долгосрочные финансовые вложения	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость – всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
В том числе: …	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Краткосрочные вложения - всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется - всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Предоставленные краткосрочные займы	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
в т.ч. беспроцентные займы, выданные обществам, входящим в Группу «Общество»	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**

Финансовые вложения по видам	Период	На предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Депозитные вклады	**2021**	**-**	**-**	**15000**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Векселя и облигации полученные	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
в т.ч. беспроцентные векселя	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Прочие краткосрочные финансовые вложения	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость - всего	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**
В том числе: …	**2021**	**-**	**-**	**-**	**-**
	2020	**-**	**-**	**-**	**-**

Информация о совместной деятельности.

По состоянию на 31.12.2021 и в течении отчетного периода 2021 года объекты учета совместной деятельности отсутствуют.

11 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах а банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады до востребования со сроком размещения не более 91 дня.

Таблица 6
Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Примечание
Денежные средства	7728	-
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады до востребования со сроком размещения не более 91 дня	-	-

12 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Таблица 7
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2021	**2652**	**8640**	**2594**	**7984**
	2020	**1486**	**8640**	**2652**	**8640**
Долгосрочная дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
В том числе: Покупатели и заказчики	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Авансы выданные	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-

фондов					
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
…	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2021	**2652**	**8640**	**2594**	**7984**
	2020	**1486**	**8640**	**2652**	**8640**
В том числе:	2021	285		623	
Покупатели и заказчики	2020	849	-	285	-
Авансы выданные	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	4	-	4	-
	2020	-	-	4	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Подотчетные лица	2021	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	2363	8640	1967	7984
	2020	638	8640	2363	8640

Таблица 8

Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
Кредиторская задолженность	2021	**9280**	**8272**
	2020	**16122**	**9280**
Долгосрочная кредиторская задолженность	2021	-	-
	2020	-	-
Поставщики и подрядчики	2021	-	-
	2020	-	-
Задолженность перед работниками общества	2021	-	-
	2020	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	-	-
	2020	-	-
Авансы полученные	2021	-	-
	2020	-	-
Прочие кредиторы	2021	-	-
	2020	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	**9280**	**8272**
	2020	**16122**	**9282**
Поставщики и подрядчики	2021	566	1659
	2020	163	566
Задолженность перед работниками общества	2021	-	-
	2020	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	2584	2545
	2020	2196	2584
Авансы полученные	2021	3203	1320
	2020	2555	3203
Прочие кредиторы	2021	2927	2748
	2020	11208	2927

13 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

В целях отнесения процентов по кредитам и займам на стоимость приобретенных активов под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного (свыше 12 месяцев) времени на приобретение, сооружение и изготовление.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов, затрат на разведку и оценку природных ресурсов или иных внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2021 года объекты учета отсутствуют. В отчетном периоде Общество не привлекало заемные средства.

Таблица 9

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах (тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	**Остаток на предыдущую отчетную дату**	**Получено (начислено)**	**Погашено (уплачено)**	**Рекласифицировано**	**Остаток на отчетную дату**
Долгосрочные кредиты и займы	-	-	-	-	-
в т.ч.	-	-	-	-	-
▪ *долгосрочные кредиты;*	-	-	-	-	-
▪ *долгосрочные займы;*	-	-	-	-	-
▪ *долгосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов;*	-	-	-	-	-
▪ *долгосрочные векселя собственные;*	-	-	-	-	-
▪ *долгосрочные проценты, начисленные по векселям;*	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы	-	-	-	-	-
в т.ч.	-	-	-	-	-
▪ *краткосрочные кредиты*	-	-	-	-	-
▪ *краткосрочные займы;*	-	-	-	-	-
▪ *текущая часть долгосрочных кредитов и займов;*	-	-	-	-	-
▪ *текущая часть долгосрочных процентов, начисленных по договорам кредитов и займов;*	-	-	-	-	-
▪ *краткосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов;*	-	-	-	-	-
▪ *краткосрочные векселя собственные;*	-	-	-	-	-
▪ *краткосрочные проценты, начисленные по векселям*	-	-	-	-	-

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

14 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют не оказывают влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества, поскольку расчеты в иностранной валюте в отчетном периоде не осуществлялись.

15 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- единый налог при упрощенной системе налогообложения («доходы»)– 6%;
- налог на имущество (с кадастровой стоимости) – 1,5%
- страховые взносы в ФСС – 2,9%

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам и страховым взносам составила 2545 тыс. рублей.

16 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 7600 руб. и разделен на 100 обыкновенных акций номинальной стоимостью 76 рублей каждая.

На отчетную дату выпущено и оплачено 100 акций.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5% уставного капитала). На 31.12.2021 г. добавочный капитал составляет 2116 тыс.руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 96666 тыс. руб. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 96659 тыс. руб.

17 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли на отчетную дату составила 94542 тыс.руб., на предыдущую отчетную дату 88263 тыс.руб.

На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 10

Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	122291	102742
В том числе:	-	-
Сдача в аренду нежилых помещений	122291	102742
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	-	-
В том числе:	-	-
Сдача в аренду нежилых помещений	-	-
Валовая прибыль	-	-
Коммерческие расходы	(32041)	(26283)
Управленческие расходы		
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	90250	76459
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	(5268)	(4759)
Иные прочие доходы	232	58
В том числе: Курсовые разницы	-	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
…	-	-
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие доходы	232	58
Иные прочие расходы	(5500)	(4817)
В том числе: Курсовые разницы	-	
Банковские услуги	-	-
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	-	-
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	-
…	-	-
Расходы на создание резервов под снижение	-	-

стоимости активов, в т.ч.		
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие расходы	(5500)	(4817)

Таблица 11

Распределение затрат Общества по элементам (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	8043	7583
Затраты на оплату труда	5351	4129
Отчисления на социальные нужды	898	851
Амортизация	2609	2769
Прочие затраты	15140	10951
Итого по элементам затрат	32041	26283

18 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций 100 штук по 76 руб. Чистая прибыль Общества за 2021 год составляет 78779 тыс.руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль на одну акцию за 2021 год составляет 788 тыс. руб./акц.

В течение 2021 года Общество распределяло и выплачивало промежуточные дивиденды за 2021 год и дивиденды за 2020 год на общую сумму 72500 тыс.руб. (с учетом налогов)

19 События, произошедшие после отчетной даты

Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для Общества.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества (п. 6 ПБУ 7/98). При этом существенным признается событие, если оценка этого события составляет более 15% от чистой прибыли (убытка) отчетного года. Существенные события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения показателей бухгалтерской отчетности.

Существенные события после отчетной даты подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный 2021 год отсутствуют .

20 Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2016 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2016 N 167н).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой оно не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, оно признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

По состоянию на 31.12.2021 в бухгалтерском учете существуют признанные оценочные обязательства (резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков) в сумме 437 тыс.руб.

21 Операции со связанными сторонами

1. Дочерние Общества

Общества, в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей более чем 50 % обыкновенных голосующих акций или которые контролирует другим способом, отсутствуют.

2. Зависимые общества

Зависимые общества, в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей, составляющей более 20 %, но менее 50 % обыкновенных голосующих акций и оказывает существенное влияние, отсутствуют.

3.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Членам Совета Директоров
- Генеральному директору;
- Членам Правления;
- Заместителям генерального директора по основным направлениям деятельности (продажи, финансы, производство и др.);
- Главному бухгалтеру.

Таблица 14

Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный период	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	5163	3988
Оплата труда (в т.ч. НДФЛ)	5163	3988
Отчисления во внебюджетные фонды	-	-
Премии по итогам работы за год	-	-
Другие выплаты	-	-
Долгосрочные вознаграждения:	-	-
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

22 Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такую как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению (п. 4 ПБУ 16/02).

Прекращение части деятельности Общества может осуществляться:

а) путем продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки;

б) путем продажи отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;

в) путем отказа от продолжения части деятельности.

Кроме того, прекращение деятельности может осуществляться при реорганизации Общества в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

Принятые решений организацией по прекращению части деятельности по продаже товаров, выполнению работ и оказанию услуг по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют .

23 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Введение в Москве режима повышенной готовности из-за ситуации с коронавирусом на основании Указа Мэра Москвы от 05.03.2020 N 12-УМ, на деятельность Общества оказала незначительное влияние, так как деятельность общества в этот период не прерывалась. В течение 2021 года Общество принимало следующие меры: организация удаленной работы части сотрудников, предложение скидок покупателям, усиление мер по обеспечению индивидуальной защиты работников и проверки их физического состояния, что, по его мнению, не должно повлиять на непрерывность деятельности Общества. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

24 Прочая информация

24.1 *Информация о затратах на энергетические ресурсы*

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам представлена в таблице 19.

Таблица 19

Данные по использованным энергоресурсам (тыс.руб.)

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма
1	Электрическая энергия	6995
2	Тепловая энергия	638
3	Горячее водоснабжение	254
4	Холодное водоснабжение	109

Генеральный директор _____ А.Г. Фролов

Главный бухгалтер _____ А.Г. Фролов