

**Аудиторское заключение
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«Гостиничный комплекс «Шереметьево-2»
за 2021 год**

**Санкт-Петербург
2022 г.**

Аудиторское заключение независимого аудитора

**Акционерам
Акционерного общества
«Гостиничный комплекс «Шереметьево-2»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2» (АО «ГК «Шереметьево-2», ОГРН: 1025006171190), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, в том числе:
 - Отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - Отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» настоящего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

На 31 декабря 2021 года балансовая стоимость нежилого здания гостиницы и прочих основных средств, отражена в бухгалтерском балансе (строка 1150) с учетом переоценки в сумме 40291 тыс. руб., проведенной Обществом в предыдущих отчетных периодах, а сумма переоценки в этом же размере отражена по статье добавочный капитал (строка 1340).

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении показателя стоимости основных средств и отраженного добавочного капитала, так как нам не предоставлены документальные подтверждения о проведенной переоценке.

Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в указанные суммы.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к АО «ГК «Шереметьево-2» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в п. 17, 10 текстовой части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год АО «ГК «Шереметьево-2», о негативном влиянии на финансовые результаты деятельности АО «ГК «Шереметьево-2» в 2020 - 2021 годах распространения коронавирусной инфекции COVID-19 и получении убытков в течение двух последних отчетных периодов, что привело к снижению чистых активов. По состоянию на 31.12.2022 года на чистые активы ниже суммы уставного капитала на 318 тыс. руб.

Также в п. 10 раскрыта информация о возможном негативном влиянии на операционную среду, в которой осуществляет свою деятельность АО «ГК «Шереметьево-2», и его финансовые результаты введенных международных санкций в отношении Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции России на Украине.

Общество раскрыло информацию о факторах, которые позволят снизить негативное влияние указанных событий за счет увеличения внутреннего туристического потока в РФ.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этой информацией.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «ГК «Шереметьево-2» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «ГК «Шереметьево-2» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «ГК «Шереметьево-2», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающее за корпоративное управление – члены Совета директоров АО «ГК «Шереметьево-2», несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «ГК «Шереметьево-2».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «ГК «Шереметьево-2»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «ГК «Шереметьево-2» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «ГК «Шереметьево-2» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее

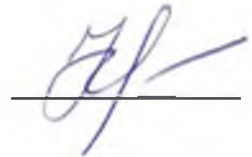
структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление – членами Совета директоров, в лице их представителя, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Заместитель генерального директора по аудиту-
Руководитель департамента аудита АО «МКД»,
действующий по доверенности № 1 от 10.01.2022 г.
Газарян А.В.
ОРНЗ: 21606070950**



**Руководитель аудита, по результатам
которого составлено
аудиторское заключение
Криворучкина Я. Р.
ОРНЗ: 21606071016.**



**Сведения об аудиторской организации:
Акционерное общество «МКД» (АО «МКД»),
ОГРН: 1027810263579,
197022, Санкт-Петербург, улица Академика Павлова,
дом 14, корпус 2, литер Ж, помещение 114.
ОРНЗ: 11606048526**

«30» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2"	по ОКПО	40040417		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7712029041		
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 141400, Московская обл, Химки г, Международное ш, д. № 1				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "МКД"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7825004810
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027810263579

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
t1.1	Нематериальные активы	1110	89	100	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
t2.1	Основные средства	1150	235 469	258 301	283 890
t2.2	в том числе: Вложения во внеоборотные активы		26 130	26 891	27 321
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
p4.3	Отложенные налоговые активы	1180	62 329	50 397	39 288
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	297 887	308 797	323 178
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
t4.1	Запасы	1210	15 389	9 950	11 988
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 975	7 153	18 468
t5.1	Дебиторская задолженность	1230	39 992	67 608	65 786
	в том числе: авансы, выданные поставщикам запасов	1231	1 061	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
p3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 047	3 080	2 545
	Прочие оборотные активы	1260	406	407	1 447
	в том числе: Расходы будущих периодов		393	394	1 434

	Итого по разделу II	1200	59 809	88 198	100 235
	БАЛАНС	1600	357 696	396 995	423 413

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п3.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	770	770	770
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 291	40 291	40 291
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12 978	12 978	12 978
	Резервный капитал	1360	654	654	654
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(54 240)	1 489	55 780
	Итого по разделу III	1300	452	56 181	110 472
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	145 649	145 840	140 677
п3.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 737	19 595	20 454
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	164 386	165 435	161 131
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	155 810	142 697	121 203
т5.3	Кредиторская задолженность	1520	35 477	31 543	27 156
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т7.1	Оценочные обязательства	1540	1 571	1 139	3 450
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	192 858	175 379	151 809
	БАЛАНС	1700	357 696	396 995	423 413

Руководитель _____
(подпись) **Чернов Григорий Егорович**
(расшифровка подписи)



29 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2"	ИНН	40040417		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7712029041		
Вид экономической деятельности	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	по ОКПОФ / ОКФС	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКЕИ	12267	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
п4.1	Выручка	2110	212 159	166 654
п4.2	Себестоимость продаж	2120	(135 083)	(123 295)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	77 076	43 359
п4.2	Коммерческие расходы	2210	(23 722)	(14 138)
п4.2	Управленческие расходы	2220	(109 514)	(86 343)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(56 160)	(57 122)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п4.1	Проценты к получению	2320	167	108
п4.2	Проценты к уплате	2330	(11 774)	(9 863)
п4.1	Прочие доходы	2340	9 460	7 042
п4.2	Прочие расходы	2350	(10 213)	(6 424)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(68 520)	(66 259)
п4.3	Налог на прибыль	2410	12 791	11 967
	в том числе:			
п4.3	текущий налог на прибыль	2411	-	-
п4.3	отложенный налог на прибыль	2412	12 791	11 967
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(55 729)	(54 292)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация	Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2"	
Идентификационный номер налогоплательщика	7712029041	
Вид экономической деятельности	55.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	
Непубличные акционерные общества / иностранная собственность	12267 34	
Единица измерения: в тыс. рублей	384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	770	-	53 269	654	55 780	110 473
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(54 291)	(54 291)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(54 291)	(54 291)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	770	-	53 269	654	1 489	56 182
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(55 729)	(55 729)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(55 729)	(55 729)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	770	-	53 269	654	(54 240)	453

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	110 472	(54 291)	-	56 181
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	110 472	(54 291)	-	56 181
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	55 780	(54 291)	-	1 489
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	55 780	(54 291)	-	1 489
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	453	56 181	110 472



Руководитель Чернов Григорий Егорович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Акционерное общество "ГОСТИНИЧНЫЙ КОМПЛЕКС "ШЕРЕМЕТЬЕВО-2"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
40040417		
7712029041		
55.10		
12267	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	257 203	183 025
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	175 765	131 985
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	39 898	33 209
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	41 540	17 831
Платежи - всего	4120	(263 466)	(202 757)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(183 537)	(139 236)
в связи с оплатой труда работников	4122	(64 759)	(54 609)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие налоги, кроме налогов с ФОТ	4125	(7 383)	(3 101)
прочие платежи	4129	(7 787)	(5 811)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 263)	(19 732)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 116
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 116
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 348)	(78)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 348)	(78)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 348)	1 038

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	58 342	28 268
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	57 600	25 794
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	742	2 474
Платежи - всего	4320	(51 600)	(9 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(51 600)	(9 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 742	19 268
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(869)	574
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 080	2 545
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 047	3 080
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(164)	(39)

Руководитель

(подпись)

Чернов Григорий Егорович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	107	(7)	-	-	(11)	-	-	-	107	(18)
	5110	за 2020г.	-	-	107	-	(7)	-	-	-	107	(7)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	107	(7)	-	-	(11)	-	-	-	107	(18)
	5111	за 2020г.	-	-	107	-	(7)	-	-	-	107	(7)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	441 938	(210 528)	1 348	(1 147)	1 147	(23 418)	-	-	442 139	(232 800)	
	5210	за 2020г.	459 944	(203 375)	508	(18 514)	18 331	(25 484)	-	-	441 938	(210 528)	
Здания	5201	за 2021г.	108 961	(26 383)	-	-	-	(1 388)	-	-	108 961	(27 771)	
	5211	за 2020г.	108 961	(24 995)	-	-	-	(1 388)	-	-	108 961	(26 383)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	152 602	(138 304)	460	(786)	786	(4 615)	-	-	152 276	(142 133)	
	5212	за 2020г.	166 802	(148 533)	-	(14 200)	14 017	(5 787)	-	-	152 602	(138 304)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	27 791	(7 159)	310	(109)	109	(4 353)	-	-	27 992	(11 403)	
	5213	за 2020г.	30 174	(5 157)	-	(2 383)	2 383	(4 386)	-	-	27 791	(7 159)	
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	5 380	(4 854)	-	(167)	167	(295)	-	-	5 212	(4 982)	
	5214	за 2020г.	5 249	(4 798)	508	(378)	378	(434)	-	-	5 380	(4 854)	
Сооружения	5205	за 2021г.	143 317	(32 527)	578	(85)	85	(11 998)	-	-	143 811	(44 440)	
	5215	за 2020г.	143 360	(19 852)	-	(43)	43	(12 718)	-	-	143 317	(32 527)	
Транспортные средства	5206	за 2021г.	3 761	(1 237)	-	-	-	(752)	-	-	3 761	(1 989)	
	5216	за 2020г.	3 761	(485)	-	-	-	(752)	-	-	3 761	(1 237)	
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	126	(64)	-	-	-	(18)	-	-	126	(82)	
	5217	за 2020г.	1 637	(1 555)	-	(1 510)	1 510	(19)	-	-	126	(64)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	26 891	1 164	(578)	(1 348)	26 130
	5250	за 2020г.	27 321	78	-	(508)	26 891
в том числе:							
	Система огнезадерживающих клапанов ППА	5241	за 2021г.	6 760	-	-	6 760
	5251	за 2020г.	6 760	-	-	6 760	
Система противодымной вентиляции (9-тый эт)	5242	за 2021г.	117	-	-	-	117
	5252	за 2020г.	117	-	-	-	117
Система противодымной вентиляции (2-той этаж)	5243	за 2021г.	49	-	-	-	49
	5253	за 2020г.	49	-	-	-	49
Система автоматической установки пожаротушен. (сплинкерная сист) (2-ой этаж)	5244	за 2021г.	6 827	-	-	-	6 827
	5254	за 2020г.	6 827	-	-	-	6 827
Система дымоудаления и подпора воздуха	5245	за 2021г.	11 301	301	-	-	11 602
	5255	за 2020г.	11 301	-	-	-	11 301
Система противодымной вентиляции (7-мой эт)	5246	за 2021г.	110	-	-	-	110
	5256	за 2020г.	110	-	-	-	110
КПП (контрольно-пропускной пункт)	5247	за 2021г.	1 063	(484)	578	-	1 063
	5257	за 2020г.	1 063	-	-	-	1 063
Система противодымной вентиляции (6-той этаж)	5248	за 2021г.	110	-	-	-	110
	5258	за 2020г.	110	-	-	-	110
Система противодымной вентиляции (8-мой эт)	5249	за 2021г.	106	-	-	-	106
	5259	за 2020г.	106	-	-	-	106
Система противодымной вентиляции (10-12 эт)		за 2021г.	448	-	-	-	448
		за 2020г.	448	-	-	-	448
КПП (контрольно-пропускной пункт) в сборе		за 2021г.	-	578	-	(578)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Машина попомочная TASKI svlngo 150 D Li-Ion		за 2021г.	-	157	-	(157)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения 2021 (2эт)		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Маятниковая одн. створчатая дверь размером 900*2000 мм. с иллюминатором		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система кондицион. серверной IT		за 2021г.	-	392	-	(392)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик Патриот (2021)		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL360 в комплектации. 2 эт. (Micros 11.2018)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	216	-	-	(216)	-
Ноутбук HP Elitebook 840 G5 в комплектации.Монитор. 11.2018		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	102	-	-	(102)	-
Монитор HP ProOne 440 G4 AIO 23.8" (1эт. FO		за 2021г.	-	-	-	-	

11.2018)				113					
Ноутбук HP Elitebook x360 1030 G2	за 2020г.								(113)
	за 2021г.								-
	за 2020г.					78			(78)

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 503	2 474	3 218
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 Чернов Григорий Егорович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-



Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	9 950	-	9 950	31 049	(25 610)	-	-	-	X	15 389	-	15 389
	5420	за 2020г.	11 988	-	11 988	11 441	(13 479)	-	-	-	X	9 950	-	9 950
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	9 950	-	9 950	31 007	(25 568)	-	-	-	-	15 389	-	15 389
	5421	за 2020г.	11 988	-	11 988	9 826	(11 864)	-	-	-	-	9 950	-	9 950
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	1 615	(1 615)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____ (подпись)
Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)
С/АЧ ОБЩЕСТВО *ЩЕРЕМЕТЬЕВО-2*

29 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода												
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	78 082	(10 474)	61 009	-	-	(83 311)	-	-	(1 146)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 780 (15 788)
	5530	за 2020г.	73 942	(8 156)	94 406	-	-	(90 261)	(5)	-	(2 318)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78 082 (10 474)
в том числе:																									
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	9 092	(2 804)	6 856	-	-	(5 552)	-	-	(716)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 396 (8 119)
	5531	за 2020г.	8 610	(507)	4 867	-	-	(4 385)	-	-	(2 296)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 092 (2 804)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 795	-	5 295	-	-	(4 569)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 521
	5512	за 2020г.	5 792	-	3 630	-	-	(2 622)	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 795
Прочая	5532	за 2020г.	25 692	(7 671)	1 178	-	-	(211)	-	-	(430)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 659 (7 669)
	5513	за 2021г.	59 540	(7 649)	5 026	-	-	(38 874)	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 692 (7 671)
	5533	за 2020г.	36 503	-	47 680	-	-	(72 979)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 204
Платежи в бюджет (фонды)	5514	за 2021г.	-	-	80 883	-	-	(44 380)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 503
	5534	за 2020г.	-	-	61 009	-	-	(83 311)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 780 (15 788)
Итого	5500	за 2021г.	78 082	(10 474)	61 009	-	-	(83 311)	-	-	(1 146)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 780 (15 788)
	5520	за 2020г.	73 942	(8 156)	94 406	-	-	(90 261)	(5)	-	(2 318)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78 082 (10 474)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		
	Код	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	15 788	-	10 474	-	8 156	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 119	-	2 803	-	507	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	7 669	-	7 671	-	7 649	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	145 840	5 809	-	(6 000)	-	-	-	-	145 649
	5571	за 2020г.	140 677	5 163	-	-	-	-	-	-	145 840
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	145 840	5 809	-	(6 000)	-	-	-	-	145 649
	5573	за 2020г.	140 677	5 163	-	-	-	-	-	-	145 840
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	174 240	111 607	-	(93 131)	(1 429)	-	-	-	191 287
	5580	за 2020г.	148 359	40 976	-	(15 040)	(55)	-	-	-	174 240
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	17 321	18 636	-	(16 229)	(60)	-	-	-	19 868
	5581	за 2020г.	16 645	10 365	-	(9 683)	(6)	-	-	-	17 321
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 098	3 567	-	(1 221)	(1 369)	-	-	-	4 075
	5582	за 2020г.	3 562	1 742	-	(2 180)	(26)	-	-	-	3 098
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7 343	22 706	-	(21 409)	-	-	-	-	8 640
	5583	за 2020г.	2 760	4 583	-	-	-	-	-	-	7 343
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	142 697	63 565	-	(50 452)	-	-	-	-	155 810
	5585	за 2020г.	121 203	21 494	-	-	-	-	-	-	142 697
прочая	5566	за 2021г.	3 781	2 933	-	(3 620)	-	-	-	-	2 894
	5586	за 2020г.	4 189	2 792	-	(3 177)	(23)	-	-	-	3 781
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	320 080	117 416	-	(99 131)	(1 429)	X	-	-	336 936
	5570	за 2020г.	289 036	46 139	-	(15 040)	(55)	X	-	-	320 080

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	16 820	11 557
Расходы на оплату труда	5620	53 236	46 585
Отчисления на социальные нужды	5630	8 567	7 963
Амортизация	5640	23 429	25 491
Прочие затраты	5650	166 267	132 180
Итого по элементам	5660	268 319	223 776
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	268 319	223 776

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 139	5 046	(4 614)	-	1 571
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 139	5 046	(4 614)	-	1 571



Руководитель _____
(подпись)

Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	3 438	3 948	3 744
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 488	9 004	9 304
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель _____
 Чернов Григорий Егорович
 (расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	742	-	2 474
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	742	-	2 474
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Чернов Григорий Егорович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

29 марта 2022 г.

Акционерное общество «Гостиничный Комплекс «Шереметьево-2»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2021 год.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1.1. Полное фирменное наименование Общества: «Акционерное общество «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2».

Сокращенное фирменное наименование – «АО «ГК «Шереметьево-2».

1.2. Адрес места нахождения Общества (Юридический адрес)

Российская Федерация, 141400, Московская обл., г. Химки, Международное шоссе, 1

1.3. Дата государственной регистрации: 03 сентября 2002 год, основной государственный регистрационный номер 1025006171190 в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №13 по Московской обл.

ИНН/КПП 7712029041/504701001

1.4. Основные виды деятельности

Основные виды деятельности: ОКВЭД 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

В сфере предоставления гостиничных услуг Общество руководствуется «Правилами предоставления гостиничных услуг в Российской Федерации», утвержденными постановлением Правительства РФ от 09.10.15г. № 1085.

Сертификаты, Свидетельства, Лицензии

- Санитарно-Эпидемиологическое заключение № 77.12.01.000.М.79.06.04 от 11.06.2004 г. на гигиенические требования к размещению и обезвреживанию отходов производства и потребления, на гигиенические требования к естественному, искусственному и совмещенному освещению жилых и общественных зданий. Заключение выдано бессрочно;
- Лицензия на право розничной продажи алкогольной продукции №50РПО0001041 от 19.04.2018г. серия ЛМО №018959 сроком с 10.06.2018 до 09.06.2023г.;
- Свидетельство о внесении сведений о туроператоре в Единый Федеральный Реестр туроператоров № РТО 008267 от 12.03.2012 №62. Действительно до исключения сведений о туроператоре из ЕФРТ, размещенного на официальном сайте ФАТ в информационно-коммуникационной сети «Интернет».

1.5. Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период (ПБУ 4/99, п.31)

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 45 человек (на 31 декабря 2020 года: 53 человек).

1.6. Перечень операционных сегментов

Основной источник доходов Общества – выручка от гостиничной деятельности, сдачи в аренду нежилых помещений, услуг ресторана.

1.7. Основные классы покупателей продукции и связанные с этим концентрации рисков

Основными покупателями являются авиа компании, турагентства, частные лица.

1.8. Акционерами Общества являются:

Акционер	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2021 г., в %	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2021 г., тыс. руб.
Компания с ограниченной ответственностью «Венаас Отель Раша АС»/Wenaas Hotel Rusia AS	99,91%	769
Физические лица	0,09%	1
ИТОГО	100%	770

1.9. Органами управления Общества являются:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание Акционеров.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Место проведения Общего собрания акционеров Общества в соответствии с пунктом 25.3 Устава Общества: Московская область, город Химки. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров.

Основным Акционером Общества с долей 99,91% является Компания с ограниченной ответственностью «Венаас Отель Раша АС»/Wenaas Hotel Rusia AS.

- Совет директоров.

Более подробная информация указана в п. 7 Пояснений.

- Генеральный директор.

Более подробная информация указана в п. 7 Пояснений.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Королькова Ирина Львовна
2. Новикова Марина Борисовна
3. Лифонтова Ирина Сергеевна

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

- Протоколом №77 от 15.01.2019 Заседания Совета директоров Акционерного общества «Гостиничный комплекс «Шереметьево-2» было принято решение о переизбрании действующего Генерального директора г-на Чернова Г.Е. на новый срок на должность Генерального директора Общества сроком на три года с 29.01.2019 года.

1.10. Сведения о филиалах и представительствах общества

Общество не имело в течение 2021 года филиалов и обособленных подразделений, в том числе имеющих отдельный баланс.

Филиалов и представительств за рубежом Общество не имеет.

1.11. Сведения об аудитор.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «МКД».

Сокращенное фирменное наименование: АО «МКД»

Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (ААС), реестровый номер 11606048526.

ОГРН 1027810263579 ИНН 7825004810

Юридический адрес: 197022, Санкт-Петербург, улица Академика Павлова, дом 14, корпус 2 литер Ж помещение 114

Почтовый адрес: 197022, Санкт-Петербург, улица Академика Павлова, дом 14, корпус 2 литер Ж помещение 114

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности. (ПБУ 4/99, п.25)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах подготовлены на основе действующей Учетной политики в целях бухгалтерского учета (утверждена приказом № 1 от 10.01.2019г.)

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ, действующий в день совершения операции и на отчетную дату.

Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской (финансовая) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на отчетную дату. Курсы валют на 31 декабря 2021 года составляли 74,2926 руб. за 1 доллар США (на 31 декабря 2020 года – 73,8757 руб.) и 84,0695 руб. за 1 Евро (на 31 декабря 2020 года – 90,6824 руб.)

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при их пересчете по состоянию на отчетные даты, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

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 их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. Способы оценки основных средств. (ПБУ 1/2008, п.17; ПБУ 6/01, п.32)

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования определяет комиссия (п.20 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования объекта может быть изменен в случае изменения первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Для определения срока полезного использования объектов основных средств, введенных в эксплуатацию до 1 января 2002 года, Организация руководствуется Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

Переоценка основных средств на начало отчетного года не проводится и в течении 2021 года не производилась.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб., но соответствующие условиям, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, учитываются в составе МПЗ.

2.5. Способы оценки материально-производственных запасов. (ФСБУ 5/2019)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

Незавершенное производство (НЗП) отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

Готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

При отпуске сырья, материалов и НЗП в производство, реализации готовой продукции, ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретений (способом ФИФО) оцениваются все группы и виды материально-производственных запасов.

Оценка отгруженных товаров производится по фактической полной себестоимости.

2.6. Принципы формирования и признания доходов (ПБУ 9/99, п.17)

Выбранная Обществом учетная политика позволяет наиболее эффективно использовать материальные и денежные ресурсы, ускорять оборачиваемость капитала, влиять на размеры налоговых платежей и формировать финансовый результат.

При ведении бухгалтерского учета факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому периоду, в котором они имели место.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

Хозяйственные операции оформляются первичными учетными документами на унифицированных формах.

Согласно учетной политике, Общество ведет бухгалтерский учет и составления бухгалтерской отчетности методом начисления.

Налоговый учет ведется с применением регистров налогового учета.

Методом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

К основной деятельности относятся доходы от оказания гостиничных услуг и питания гостей.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются в целях налогообложения доходом от реализации.

2.7. Принципы формирования и признания расходов (ПБУ 10/99, п.20)

При формировании и признании расходов Обществом применяется принцип соответствия доходов и расходов.

К управленческим расходам относятся административные и общехозяйственные расходы.

К коммерческим расходам относятся затраты на продажи и маркетинг, а также рекламные расходы.

Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в учете.

Расходы будущих периодов признаются в составе расходов текущего периода в составе управленческих расходов по основной деятельности равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.8. Изменения в учетной политике (ПБУ 1/2008, п.21).

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год не вносились.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их

изменения в отчетном периоде, не раскрытые выше, отражены в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД.

3.1. Основные средства

Состав основных средств, их движение за 2021 год раскрыто в табличной части пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 2 «Основные средства».

В 2021 году объектов основных средств, стоимость которых не погашается (ПБУ 6/01, п.32) на учете не состояло.

По строке 1151 на 31.12.2021– Показана сумма вложений во внеоборотные активы в сумме 26 130 тыс. руб.

По строке 1151 на 31.12.2020– Показана сумма вложений во внеоборотные активы в сумме 26 891 тыс. руб.

3.2. Финансовые вложения (56,58,73,82) ПБУ 19/02

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением, за исключением возмещаемых налогов.

Финансовые вложения на конец 2021 года составили 0 рублей.

Финансовые вложения на конец 2020 года составили 0 рублей.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3. Материально-производственные запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме – (п.27 ПБУ 4/99, ФСБУ 5/2019).

МПЗ, принадлежащих организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог ФСБУ 5/2019 не было.

В 2021, 2020 и 2019 гг. резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался.

3.4. Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.5. Информация о денежных средствах (по п.22 и 23 ПБУ 23/2011)

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в состав строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Состав денежных средств на 31.12.2021г.:

- наличные в кассе – 50 счет-остаток 368 тыс. руб.
- денежные средства на расчетном и валютных счетах – 51 счет – остаток 281 тыс. руб. и 52 счете – 36 тыс. руб.
- специальные счета в банках, депозитный счет - 0 тыс. руб.
- переводы в пути (операции по эквайрингу и инкасации)- 57 счет – 1 362 тыс. руб.

ИТОГО по расчетным счетам денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2021 г. остаток: 2 047 тыс. руб.

Движение денежных средств за отчетный период – 2021 и 2020 год отражено в Отчете о движении денежных средств (ОДДС).

Таблица сопоставления на 31.12.2021 сумм в Форме 1 (бухгалтерский баланс) и в Форме 4 (ОДДС).

Номер и название строки в бухгалтерском балансе (Форма 1)	Сумма строки в бухгалтерском балансе (Форма 1), тыс. руб.	Номер строки в ОДДС (Форма 4)	Сумма строки в ОДДС (Форма 4)
1250 Денежные средства и денежные эквиваленты	2 047	4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец расчетного периода	2 047
ИТОГО	2 047		2 047

Все валютные средства переоценены по курсу ЦБ РФ на отчетную дату.

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. Примерами таких потоков являются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС; денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг.

У Общества отсутствуют недоступные для использования денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2021 г.

3.6. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.	Из них выкупленные обществом, его дочерними и зависимыми организациями шт.
1	2	3	4	5
Простые	1	768350	768350	-
Привилегированные	1	1650	1650	-
Итого	X	770 000	770 000	-

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.	Из них выкупленные обществом, его дочерними и зависимыми организациями шт.
1	2	3	4	5
Простые	1	768350	768350	-
Привилегированные	1	1650	1650	-
Итого	X	770 000	770 000	-

Собственные акции в 2021 году у акционеров Обществом не выкупались.

Дробления (консолидации) обыкновенных акций, выпуска дополнительных обыкновенных акций за счет собственного капитала Организации, выпуска обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости в течение отчетных периодов и после отчетной даты (Приказ Минфина № 29Н от 21.03.2000 г., п. 17, 18) не было.

Изменения уставного капитала в отчетном периоде и после отчетной даты, не было.

Дивиденды в 2021 г. не начислялись и не выплачивались.

3.7. Прибыль, приходящаяся на одну акцию (ПБУ 4/99, п.27), (Приказ Минфина № 29н от 21.03.2000 г.)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года:

Базовая и разводненная прибыль за 2021 и 2020 в тыс. руб. составили:

Показатель	2021	2020
1	2	2
Базовая прибыль, тыс. руб.	-55 729	-54 292
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	770000	770000
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	-0,07	-0,07

Общество не производило в 2021 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Соответственно, Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

3.8. Кредиты и займы

Долгосрочные обязательства (заемные средства) стр. 1410

Информация о наличии и движении займов представлена в Форме - Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2020 г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс. руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма процентов, тыс.руб
ЗАО «Корпорация отель»	заимодавец	Договор займа б/н от 30.04.2019, процентная ставка равна 0,75 Ключевой ставки ЦБР, срок действия до 31.12.2022	200 000	136 500	9 340

На начало 2021 г. кредиторская задолженность по долгосрочным кредитам и займам составила 145 840 тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2021 г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс. руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма процентов, тыс.руб
ЗАО «Корпорация отель»	заимодавец	Договор займа б/н от 30.04.2019, процентная ставка равна 0,75 Ключевой ставки ЦБР, срок действия до 31.12.2022	200 000	130 500	15 149

На 31.12.2021 г. кредиторская задолженность по долгосрочным кредитам и займам составляет 145 649 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства (заемные средства) стр. 1510

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2020г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс.руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма непогашен. процентов, тыс.руб
ООО «МДЦ Шереметьево»	заимодавец	Договор займа 05/06 от 08.06.2015, процентная ставка 4% годовых, срок действия до 31.12.2021	200 000	131 340	6 529
ПАО Промсвязьбанк г. Москва	заимодавец	Договор кредитный №72-10021/0392 от 06.08.2020, процентная ставка 2% годовых, срок действия до 30.06.2021. Выдан по постановлению правительства РФ №696 от 16.05.2020 на возобновление деятельности. При сохранении 90% штата на дату 01.06.2020 до 01.04.2021, данный кредит будет полностью погашен государством.	4 794	4 820	8

На начало 2021 г. кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила 121 203 тыс. руб.

Задолженность по кредитам и займам полученным на 31.12.2021г. составляет:

Наименование кредитора	Сторона по договору	Номер, дата договора, проц. ставка, срок действия	Цена договора, тыс.руб.	Сумма основного долга, тыс.руб.	Сумма непогашен. процентов, тыс.руб
ООО «МДЦ Шереметьево»	заимодавец	Договор займа 05/06 от 08.06.2015, процентная ставка 4% годовых, срок действия до 31.12.2022	200 000	143 340	12 470

На 31.12.2021 г. кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и займам составляет 155 810 тыс. руб.

Залоги, гарантии, поручительства.

В течении 2021 года и на 31.12.2021 у общества отсутствовали залоги выданные и полученные, отсутствовали банковские гарантии выданные и полученные, отсутствовали поручительства по долговым обязательствам выданные и полученные.

На 31.12.2021 года в учете общества отражены гарантийные платежи выданные на сумму 9 488 тысяч рублей по хозяйственным договорам с контрагентам и гарантийные платежи полученные на сумму 3 438 тысяч рублей

3.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между предприятием и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость.

Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражена в бухгалтерском балансе по строке 1520.

Кредиторская задолженность перед поставщиками, выраженная в иностранной валюте, переоценена в балансе по курсу ЦБ РФ на конец отчетного года.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.10. Условные обязательства, условные активы, оценочные обязательства.

3.10.1. Оценочные обязательства

При формировании учетной политики руководство Общества исходит из принципа осмотрительности и не допускает создания скрытых оценочных обязательств (ПБУ 1/2008 п.6).

Общество в 2021 году формировало следующие виды оценочных обязательств:

- **Оценочное обязательство по сомнительной дебиторской задолженности**

Оценочное обязательство по сомнительной дебиторской задолженности признается в соответствии с п. 1 ст. 266 НК РФ. Сомнительным долгом признается любая задолженность перед налогоплательщиком, возникшая в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Оценочное обязательство по сомнительным долгам создается по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности не менее чем один раз в год, с отнесением сумм оценочных обязательств на финансовые результаты. В сумму оценочное обязательства попадает дебиторская задолженность не погашенная в срок 90 дней после срока, установленного договором. В этом случае дебиторская задолженность, учтенная на соответствующих бухгалтерских счетах (в оценке по фактическим суммам требований), при подготовке бухгалтерского баланса уменьшается на сумму оценочное обязательства, числящегося на отчетную дату. Таким образом, в балансе дебиторская задолженность (требования) приобретает оценку по ее фактической стоимости.

На конец 2021 года сумма оценочных обязательств по сомнительной дебиторской задолженности составила 15 788 тыс. рублей.

На конец 2020 года сумма оценочных обязательств по сомнительной дебиторской задолженности составила 10 474 тыс. рублей.

- **Оценочное обязательство на отпуска за текущий период:**

Для соблюдения принципа равномерного признания в составе затрат расходов на предстоящую оплату отпусков, создается оценочное обязательство предстоящих отпусков. Начиная с 2019 года в соответствии с ПБУ 8/2010 обязательства по предстоящим отпускам работников рассчитываются по методу обязательств:

- Метод обязательств - ежемесячно рассчитывается средняя заработная плата работника и умножается на количество дней отпуска, которые положены за отработанный период. Полученная величина увеличивается на сумму страховых взносов.

Начисление резервов на выплату отпусков производится в программе 1С ЗУП (Зарплата и Управление Персоналом) документом «Начисление оценочных обязательств по отпускам». Документ создается ежемесячно на последний день месяца по начислениям текущего месяца и отражает список оценочных обязательств в разрезе подразделений и способов отражения зарплаты в учете. Ежегодно на 31 декабря производится инвентаризация данного вида резервов.

Остаток по оценочному обязательству на отпуска на 31.12.2021 году составил 1 571 тыс. рублей.

Остаток по оценочному обязательству на отпуска на 31.12.2020 году составил 1 139 тыс. рублей.

- **Оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам;**

На 31.12.2021 остаток оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам составил 0 тыс. рублей.

На 31.12.2020 остаток оценочное обязательство предстоящих расходов по судебным искам составил 0 тыс. рублей.

- **Другие оценочные обязательства**

В соответствии с учетной политикой на 2021 год, организация имеет право по решению руководителя создавать любые незапрещенные законодательством оценочные обязательства.

Оценочное обязательство МИС (годовой бонус управленческому персоналу) за текущий период 2021г. рассчитывается финансовым директором ежемесячно и предоставляется для начисления в бухгалтерию. Корпоративный офис Рэдиссон Хотел Групп ежегодно рассылает инструкции и рекомендации по расчету МИС всем отелям. МИС является стандартной для всех отелей группы.

Все сотрудники, которые имеют право быть в программе МИС, должны заполнить индивидуальную форму персональных целей – шаблон рассылает Корпоративный офис. Форма с персональными целями по МИС подписывается сотрудником, ГМ и Региональным директором или Региональным Вице Президентом через систему Галоген. Если цели достигнуты в конце года, поощрительная выплата рассчитывается Финансовым Контролером, утверждается Генеральным Менеджером и отправляется в Региональный офис для утверждения. Поощрительной выплаты выплачивается также как и зарплата. В течение финансового года, к которому относится поощрительная выплата, Финансовый Контролер обеспечивает адекватное начисление в случае достижения целевых показателей. Расчет этих начислений должен производиться на основе инструкций и рекомендаций, ранее полученных от корпоративного офиса.

Оценочное обязательство МИСе на 31.12.2021 составил 0 тыс. руб. В налоговом учете не признается. Остаток не выплаченного оценочного обязательства за период 2020 г. составил 0 рублей.

Оценочное обязательство МИСе на 31.12.2020 составил 0 тыс. руб. В налоговом учете не признается. Остаток не выплаченного оценочного обязательства за период 2019 г. составил 0 рублей.

Оценочное обязательство на расходы декабря 2021, по документам поступившим в январе 2022 (локальный оценочное обязательство, связанный с требованием управляющей Организации по раннему закрытию года). Этого оценочное обязательство на 31.12.2021 г. составило 1 809 тыс. рублей. В налоговом учете не признается. Этот оценочное обязательство подлежит сторнированию 01.01.2022 года.

Оценочное обязательство на расходы декабря 2020, по документам поступившим в январе 2021 (локальный оценочное обязательство, связанный с требованием управляющей Организации по раннему закрытию года). Этого оценочное обязательство на 31.12.2020 г. составило 2 132 тыс. рублей. В налоговом учете не признается. Этот оценочное обязательство подлежит сторнированию 01.01.2021 года.

3.10.2. Условные обязательства, условные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условный актив возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском балансе не отражаются. У общества в 2021 году не было условных фактов хозяйственной деятельности.

4. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Доходы организации

4.1.1. Строка 2110 – Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг:

Основными статьями дохода являются: выручка от гостиничной деятельности, сдачи в аренду нежилых помещений, услуг ресторана. Расшифровка статьи 2110:

	2021, тыс. руб	2020, тыс. Руб
Гостиничная деятельность (услуги по проживанию)	131 292	98 496
Аренда помещений	35 625	33 440
Предоставление питания	24 916	15 649
Прочие	20 326	19 069
Итого	212 159	166 654

4.1.2. Строка 2340 – Прочие доходы:

Основными статьями прочих доходов являются: курсовые разницы. Расшифровка статьи 2340:

	2021, тыс. руб	2020, тыс. Руб
Курсовые разницы по расчетам в валюте	517	1 580
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	0	0
Восстановление оценочное обязательства FF&E	0	0
Восстановление оценочное обязательства предстоящих расходов по судебным искам	0	0
Субсидии и невозвратный кредит по Covid-19	5 594	
Прочие	3 349	5 462
Итого	9 460	7 042

- Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (бартер, зачет встречных требований): (ПБУ 9/99, п.19) не было.

4.2. Расходы организации

4.2.1. Строка 2120 Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	2021, тыс. руб.	2020, тыс. руб.
Материальные затраты	5 944	2 707
Себестоимость продукты/напитки	7 447	4 871
Оплата труда	10 352	5 967
Отчисление на соц. нужды	1 689	1 594
Амортизация	21 963	24 053
Прочие	87 688	84 103
ИТОГО	135 083	123 295

4.2.2. Строка 2210 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы	2021, тыс. руб.	2020, тыс. руб.
Материальные затраты	5	27
Оплата труда	1 579	1 481
Отчисление на соц нужды	269	318
Прочие	21 869	12 312
ИТОГО	23 722	14 138

4.2.3. Строка 2220 Управленческие расходы

Управленческие расходы	2021, тыс. руб.	2020, тыс. руб.
Материальные затраты	301	211
Оплата труда	29 436	27 983
Отчисление на соц . нужды	3 856	4 126
Прочие	75 921	54 023
ИТОГО	109 514	86 343

4.2.4. Строка 2350 – Прочие расходы: Основными статьями прочих расходов являются: Курсовые разницы. Расшифровка статьи 2350:

	2021, тыс. руб	2020, тыс. руб
Курсовые разницы по расчетам в валюте	-855	-1 771
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	0	0
Продажа векселей	-	-
Прочие	-9 358	-4 653
Итого	-10 213	-6 424

- Прочих расходов за отчетный год, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков. (ПБУ 10/99, п.23) не было.

4.3. Налог на прибыль. Расчет ОНА и ОНО.

Организация применяет способ определения величины текущего налога (п. 22 ПБУ 18/02) на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Определение текущего налога на прибыль:

тыс.руб.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль (-68 520*20%)	(13 704)
Постоянное налоговое обязательство	2032
Постоянный налоговый актив	1119
Отложенное налоговое обязательство (возникновение) 77 счет	22
Отложенное налоговое обязательство (погашение) 77 счет	881
Отложенный налоговый актив (погашение) 09 счет	12
Отложенный налоговый актив (возникновение) 09 счет	11 944
Отложенный налог на прибыль	12 791
Текущий налог на прибыль	0

Текущий налог на прибыль за 2021 г. равен 0 рублей. Налоговые ставки не менялись.

Текущий налог на прибыль за 2020 г. равен 0 рублей. Налоговые ставки не менялись.

Признание ОНО в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль.

Признание ОНА в отчетном периоде связано:

- с превышением сумм начислений по оценочным обязательствам, которые были учтены при определении бухгалтерской прибыли, над суммами учтенными при формировании налоговой базы по налогу на прибыль.

Сальдо по счетам 09 и 77 по элементам в зависимости от разных учетных принципов в бухгалтерском и налоговом учете, которые вызвали возникновение отложенных налоговых активов и обязательств.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2021, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.
Счет 09		
Основные средства	59	71
Оценочные обязательства и оценочное обязательств	314	228
Оценочное обязательств сомнительных долгов	1 528	1 528
Расходы будущих периодов	48 570	48 570
Убытки прошлых лет	11 858	
Итого	62 329	50 397

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2021, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020, тыс. руб.
Счет 77	18 737	
Основные средства	18 737	19 595
Итого	18 737	19 595

5. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 8/01, ПП 19-24)

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к его операциям и деятельности может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут оспорить порядок налогообложения операций, который ранее не оспаривался. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества полагает, что соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и что позиция Общества, принятая в части налогового и валютного законодательства, не будет оспорена. Соответственно, на 31 декабря 2021 и 2020 годов оценочное обязательство на потенциальные налоговые обязательства не начислялся.

В последнее время рынки капитала и кредитные рынки крупнейших экономик мира характеризовались значительной волатильностью. Ряд крупнейших глобальных финансовых учреждений объявили себя банкротами, были проданы другим финансовым учреждениям и/или получили финансовую помощь от государства. Несмотря на меры, которые были или могут быть предприняты российским правительством для стабилизации ситуации, вследствие нестабильности мировых и российских рынков капитала и кредитных рынков на дату подписания данной финансовой отчетности существует экономическая неопределенность относительно доступности и стоимости кредитования как для Общества, так и его контрагентов. Ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В связи с этим существует риск того, что возмещаемая стоимость активов Общества может оказаться ниже их балансовой стоимости, что соответствующим образом скажется на прибыльности Общества.

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими лицами, которые являются связанными сторонами.

В соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 года №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» и ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
«Венаас Отель Раша АС» (Wenaas Hotel Russia AS);	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества.
«Веносгруппен АС» (Wenaasgruppen AS) Норвегия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов составляющих уставный (складочный) капитал Общества.
ЗАО «Корпорация Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Феникс-Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Отель Олимпик Парк»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ЗАО «Нордрус Отель»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО «МДЦ Шереметьево»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ОАО «Гостиница «Полярные Зори»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
ООО "Гостиница "Пулковская"	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2»
Чернов Г.Е.	Генеральный директор АО «ГК «Шереметьево-2» Лицо, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов (ЕИО) других участников группы, к которой принадлежит АО «ГК «Шереметьево-2», Член Совета директоров: ООО «Отель Олимпик Парк», ЗАО «Нордрус Отель»; ООО «Гостиница Пулковская»; ООО «МДЦ Шереметьево»; ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»; ОАО «Гостиница «Полярные Зори»; ООО «Феникс-Отель»; ЗАО «Корпорация отель»; ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская».
Ларс Венаас	Председатель и Член совета директоров
Труде Венаас	Член совета директоров
Ян-Олав Далэ	Член совета директоров
Лиляан Венаас	Член совета директоров
Организация Рэдиссон	Лицо, действующее с АО «ГК «Шереметьево-2» в едином экономическом интересе (группа лиц).

	Оказание существенного влияния на принятие управленческих решений, согласно заключенному Международному соглашению об управлении от 28 декабря 2009 года.
--	---

Задолженность компаний, контролируемых «Веносгруппен АС» (Wenaasgruppen AS), в которых генеральным директором является Чернов Г.Е.

Наименование Организации	Дебиторская задолженность на 31.12.21 года, тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.21 года, тыс. руб.
ООО "МДЦ Шереметьево"	79	156 490
б/н от 01.06.2019	12	
Возмещение / Агентские ТА (RUR)	18	
Проживание ГК/ Заявка	15	
Соглашение 2016	34	
Питание RD		500
Договор займа 05/06 от 08.06.2015		155 810
Договор уборки №13/У-21 от 16.02.2021		9
Договор аренды №ГКШ2-017/АР от 16.02.2021		160
тренинг / task force		11
ЗАО "Корпорация отель"		145 649
Договор займа б/н от 30.04.2019		145 649

Внутригрупповые обороты за 2021 год

Наименование организации	Договор	Предмет договора	Доходы (тыс. руб.)	Расходы (тыс. руб.)	Доходы по займам	Расходы по займам
ЗАО «Корпорация Отель»	Договор займа б/н от 30.04.2019	Процентный займ	-	-	-	5 810
ООО «Гостиничный комплекс «Прибалтийская»			-	-	-	-
ООО «Феникс-Отель»			-	-	-	-
ООО «Пулково Аэропорт Отель Санкт-Петербург»			-	-	-	-
ООО «МДЦ Шереметьево»	Договор аренды №ГКШ2 – 017/АР от 16.02.2021, разовые счета, Договор займа 05/06 от 08.06.2015	Аренда помещения, уборка, разовые счета на услуги питания и переселения гостей.	19 069	24302	-	5 941
ООО «Отель Олимпик Парк»,			-	-	-	-

ЗАО «Нордрус Отель»			-	-	-	-
ООО «Гостиница Пулковская»	По счету	Услуги мероприятие / Представительские расходы	-	8	-	-
ОАО «Гостиница «Полярные Зори»			-	-	-	-
«Венаас Отель Раша АС»			-	-	-	-

У Управляющей компании Рэдиссон нет фактического участия в капитале АО «ГК «Шереметьево-2», но для Общества Рэдиссон является связанной стороной в связи с оказанием этой Организацией существенного влияния на принятие управленческих решений, согласно заключенному Международному соглашению об управлении от 28 декабря 2009 года.

В 2021 году в состав расходов включено вознаграждение, причитающегося Управляющей Компании Рэдиссон в общей сумме 5 979 тыс. рублей. Задолженность АО «ГК «Шереметьево-2» перед Рэдиссон и связанными с Рэдиссон Организациями на 31 декабря 2021 года составила 12 039 тыс. руб.

В 2020 году в состав расходов включено вознаграждение, причитающегося Управляющей Компании Рэдиссон в общей сумме 3 446 тыс. рублей. Задолженность АО «ГК «Шереметьево-2» перед Рэдиссон и связанными с Рэдиссон Организациями на 31 декабря 2020 года составила 1 933 тыс. руб.

В состав основного управленческого персонала АО «ГК «Шереметьево-2» входят генеральный директор и генеральный менеджер.

Операций по продаже основных средств и других активов, прощения долга учредителем, аренды имущества и вкладов в уставной капитал не производилось.

7. ИНФОРМАЦИЯ (В СООТВЕТСТВИИ С П.12 ПБУ 11/2008) ОБ ОСНОВНОМ УПРАВЛЕНЧЕСКОМ ПЕРСОНАЛЕ И РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ В СОВОКУПНОСТИ И ПО КАЖДОМУ ИЗ СЛЕДУЮЩИХ ВИДОВ ВЫПЛАТ ЗА 2019 ГОД И ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР (ПБУ 4/99, П.31)

• **краткосрочные вознаграждения:**

1) **ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ЧЕРНОВ Г.Е.**

Заработная плата с учетом НДФЛ 13% - 4 687 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 609 тыс. руб.

Отпускные с учетом НДФЛ 13% – 313 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 41 тыс. руб.

Заработная плата с учетом НДФЛ 15% - 460 тыс. руб., вычет в том числе НДФЛ 15% - 69 тыс. руб.

Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды:

ПФР 22% - 10 тыс. руб.

ПФР 10% (с превышения предела) – 388 тыс. руб.

ФФОМС – 273 тыс. руб.

ФСС – 1 тыс. руб.

ФСС от НС – 11 тыс. руб.

2) **ПРОЧИЙ ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ**

Заработная плата с учетом НДФЛ 13% - 2 235 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 290 тыс. руб.

Другие доходы в натуральной форме с учетом НДФЛ 13% – 2 766 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% 360 тыс. руб.

Заработная плата с учетом НДФЛ 15% - 3 224 тыс. руб., вычет в том числе НДФЛ 15% - 483 тыс. руб.

Отпускные с учетом НДФЛ 15% – 435 тыс. руб., в том числе НДФЛ 13% - 65 тыс. руб.

Другие доходы в натуральной форме с учетом НДФЛ 15% – 3 604 тыс. руб., в том числе НДФЛ 15% 541 тыс. руб.

Обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды:

ФСС от НС – 12 тыс. руб.

- **долгосрочные вознаграждения:** – нет

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ (ПБУ 4/99, П.31)

Фамилии и должности членов совета директоров, общая сумма выплаченного им вознаграждения, включая оплату труда, премии, комиссионные и иные имущественные льготы и привилегии. (Федеральный закон № 208-ФЗ п. 11 статья 48)

Совет директоров за 2021 год и суммы выплаченного членам Совета директоров вознаграждения за 2021 год составили (тыс. руб.):

Члены Совета директоров	Должности	Оплата труда	Премии	Иные имущественные льготы и привилегии
1	2	3	4	5
Ларс Венаас	Председатель, Член Совета Директоров	-	-	-
Труде Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Ян-Олав Дале	Член Совета директоров	-	-	-
Григорий Егорович Чернов	Член Совета директоров, Генеральный директор	-	-	-
Лиллиан Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Итого		-	-	-

Совет директоров за 2020 год и суммы выплаченного членам Совета директоров вознаграждения за 2020 год составили (тыс. руб.):

Члены Совета директоров	Должности	Оплата труда	Премии	Иные имущественные льготы и привилегии
1	2	3	4	5
Ларс Венаас	Председатель, Член Совета Директоров	-	-	-
Труде Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Ян-Олав Дале	Член Совета директоров	-	-	-
Григорий Егорович Чернов	Член Совета директоров, Генеральный директор	-	-	-
Лиллиан Венаас	Член Совета директоров	-	-	-
Итого		-	-	-

Григорий Егорович Чернов является одновременно Членом совета директоров и Генеральным директором общества, поэтому выплаты ему показаны в информации об основном управленческом персонале организации.

Хозяйственные операции с Членами Совета Директоров в 2021г. не осуществлялись, задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует.

В 2020 году вознаграждения ревизионной комиссии не выплачивались.

Информация о конечном бенефициарном владельце с долей более 25%:

По состоянию на 31.12.2021 конечным бенефициарным владельцем Организации с долей более 25% является Организация «Венаас Отель Раша АС», («Wenaas Hotel Russia AS»), юридическое лицо, созданное и действующее по законодательству Норвегии.

Участник «Венаас Отель Раша АС», в свою очередь контролируется Организацией Венаасгруппен АС (Wenaasgruppen AS), юридическим лицом, созданным и действующим по законодательству Норвегии (имеет право распоряжаться 100% от общего количества голосов).

Бенефициарным владельцем Общества является Lars Wenaas, гражданин Норвегии, (6386 Måndalen). Хозяйственные операции с бенефициарным владельцем в 2021 г. не осуществлялись, задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует.

8. О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2021г. составили 9 257 тыс. рублей, не включая НДС 20%, что на 2 620 тыс. рублей больше, чем в 2020 году.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2020г. составили 6 637 тыс. рублей, не включая НДС 20%, что на 3 989 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 4/99, П.27; ПБУ 7/98, П.7)

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. (п. 3 ПБУ 7/98)

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества нет открытых судебных споров ни в качестве Истца, ни в качестве Ответчика.

10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 16/02, П.11 А)

24.02.2022 года Президент Российской Федерации объявил о начале специальной военной операции на территории Украины. Это событие повлекло за собой последствия, которые невозможно оценить даже в ближайшей перспективе. Санкции против российских компаний, работающих на территории РФ и за ее пределами, ограничения на поставки оборудования и материалов импортного производства и оказания услуг иностранными компаниями, ограничение международных полетов и другие негативные последствия определенно усложнят работу АО «ГК «Шереметьево-2», как минимум, в течение 2022 года. Особенно повлияет и усложнит работу АО «ГК «Шереметьево-2» санкции связанные с запретом на международные полеты над территорией РФ и ответные санкции РФ с запретом на авиасообщение со значительным количеством стран. В связи с вышеуказанным полетная активность в Аэропорту Шереметьево существенно снизилась, что повлекло за собой закрытие международных терминалов D,E,F. В результате загрузка гостиницы и соответственно выручка после введения санкций снизилась приблизительно в 3 раза.

Несмотря на негативные тенденции руководство гостиницы прогнозирует и гарантирует, что непрерывная деятельность организации в 2022 будет обеспечена за счет увеличения внутреннего туристического потока в РФ.

Риск нарушения непрерывности бизнеса в связи с вышеуказанными событиями руководство АО «ГК «Шереметьево-2» оценивает как средний. Возможность влияния на риск как низкую.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество не имеет намерений прекращать или существенно приостанавливать деятельность.

В течение 2021 года на бухгалтерскую отчетность организации оказала влияние пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности и на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Руководство организации оценивает, что Организация способна продолжать непрерывную деятельность в условиях COVID-19.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Внешние факторы в связи с Covid-19 отрицательно повлияли на ликвидность и оборотный капитал, но в связи с доступностью рынков капитала/финансирования, как внутреннего, так и внешнего данные факторы не привели к негативному влиянию на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

11. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (ПБУ 20/03 П.22)

Не велась.

12. ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ (ПБУ 21/2008 П.6)

Не было.

13. ИСПРАВЛЕНИЯ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 22/2010 П.15)

Производится в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина РФ от 28.06.2010г. Существенной, в соответствии с учетной политикой на 2021г. считается ошибка на сумму более 19 850 тыс. рублей, что соответствует 5% от валюты баланса за 2020 год, рассчитанной в п. 2.17 учетной политики за 2021 год. Существенных ошибок в 2021 году не было и не исправлялось.

14. УЧЕТ ЗАТРАТ НА ОСНОВАНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ (ПБУ 24/2011 П.29)

Не производилось.

15. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

Общество не является ответчиком ни по одному из действующих судебных процессов.

16. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ (ПЗ-9/2012)

16.1 Финансовые риски:

16.1.1 Рыночные риски деятельности Организации оцениваются, как низкие, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) В части изменения цен – отель занимает лидирующие позиции в Московской области в своем ценовом сегменте и поддерживает свою заполняемость на уровне Бюджетных показателей,

б) В части изменения процентных ставок – оцениваются, как низкие, т.к. процентные ставки по полученным займам поддерживаются заимодавцем не выше среднерыночного уровня и приняты в Бюджете на 2021 г.

в) В части изменения курсов иностранных валют – оцениваются, как низкие, т.к. валютные займы отсутствуют.

16.1.2 Связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнением) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги) – риски оцениваются как низкие, т.к. предоставленные займы не являются существенными в части и составе доходов предприятия.

16.1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2021г. и являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки.

б) задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей)- оцениваются, как низкие, т.к. полученные займы и кредиты отсутствуют.

16.2. Правовые риски:

16.2.1 Связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия нет существенных валютных обязательств и нет крупных валютных кредиторов,

16.2.2 Связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. деятельность предприятия (гостиничные услуги на территории РФ) не связана с логистикой и таможенным регулированием.

16.3. Страновые (региональные) риски:

16.3.1 Связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) – оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.

16.3.2 Экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как средние, т.к. уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону в Москве и Московской обл.

16.3.3 Связанные с географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика – оцениваются, как нулевые, т.к. вся деятельность осуществляется на территории РФ.

16.4. Репутационные риски (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.) – оцениваются, как низкие, т.к. незначительно сокращается количество гостей - иностранных граждан, но приток гостей поддерживается за счет увеличения граждан РФ, а также граждан Китая и граждан стран Ближнего Востока.

16.5. Информация о других видах потенциально существенных рисков.

На положение Общества в отрасли существенное влияние оказывает его географическое положение - в непосредственной близости от ведущего международного аэропорта «Шереметьево-2». Такое расположение предъявляет к гостиничному комплексу повышенные требования по уровню сервиса, объему и качеству предоставляемых услуг, уровню безопасности. Существенное влияние на деятельность Общества оказывает фактор риска сокращения спроса на предоставляемые услуги, связанные с количеством авиакомпаний, базирующихся в аэропортах Шереметьево, кризисы в туристическом бизнесе, медицинские карантин, угроза террористических актов, сложные погодные условия и т.д. Другим фактором риска, связанным с деятельностью Общества, является сезонность, которая определяет спрос на предоставляемые Обществом услуги и зависит от активизации деятельности аэропортов Шереметьево, которая повышается в периоды увеличения пассажироперевозок.

17. ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ.

Чистые активы положительны и составили по годам суммы:

	2021	2020	2019
Стоимость чистых активов -	453	56 181	110 472

Чистые активы уменьшились в 2021 году по сравнению с 2020 годом на 55 728 тыс. рублей. Это обусловлено пандемией Covid-19.

Чистые активы уменьшились в 2020 году по сравнению с 2019 годом на 54 291 тыс. рублей. Это обусловлено пандемией Covid-19.

Причины уменьшения Чистых активов общества в 2021 году до величины меньшей чем величина Уставного капитала явилось продолжение пандемии Covid-19 и ограничений с ней связанных в 2021 году. Пассажиропоток в аэропорту Шереметьево-2 и соответственно загрузка и выручка гостиницы в первой половине 2021 года были существенно снижены в следствии эпидемии Covid-19, что повлияло на величину Чистых активов Общества в 2021 году. Способы выправления ситуации руководство общества видит как увеличение загрузки и выручки гостиницы, которое произошло во второй половине 2021 года в связи с улучшением ситуации по Covid-19. В планах руководства динамичное развитие отеля в последующие годы.

В 2020 и 2021 были причины не зависящие от организации, в частности Covid-19. Выход на чистые активы размере больше чем величина уставного капитала возможен в течении 2022, при условии окончания пандемии Covid-19 и положительной динамики с туристическими потоками в РФ.

18. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.

В связи с тем, что Общество относится к пострадавшим от Covid-19 видам экономической деятельности: «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания» (имеет код ОКВЭД 55.10), а также состоит в реестре СМП (Субъектов малого предпринимательства) с 2019 года, Обществом в 2021 было получена государственная субсидия, в связи с пандемией Covid-19.

1) Государственная субсидия субъектам малого и среднего предпринимательства и социально ориентированным некоммерческим организациям в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции" была предоставлена Обществу по Постановлению Правительства РФ №1513 от 07.09.2021 в размере **741 936 рублей 15.11.2021 года.**

Данная сумма 742 тыс. рублей отражена в графе 4319 Отчета о движении денежных средств за 2021 год.

2) В 2020 году Обществу был предоставлен кредит банком ПАО «Промсвязьбанк», установленный постановлением Правительства РФ от 16.05.2020 № 696 на сумму 4 793 776 рублей, а в 2021 году данный кредит был полностью списан государством и погашен перед банком Минэкономразвития.

19. УЧАСТИЕ В СУДЕБНЫХ ЗАСЕДАНИЯХ.

В течение 2021 года Общество участвовало в следующих судебных заседаниях:

- 25.02.2021 Дело А41-36/2021 Ответчик ООО «Агора» ИНН 5047203580. Иск по задолженности по арендной плате на сумму 48 472 руб. и пеней на сумму 31 191,72 руб. Решение суда – Иск удовлетворить полностью.
- 07.09.2021 Дело А41-54272/21 Ответчик ООО «ТД Шереметьевские торты» ИНН 5047291649. Иск по задолженности по арендной плате на сумму 1 025 487 руб. Решение суда – Иск удовлетворить полностью.
- 08.09.2021 Дело А41-54271/21 Ответчик ООО «ТД Шереметьевские торты» ИНН 5047291649. Иск по задолженности по арендной плате на сумму 4 338 868,53 руб. Решение суда – Иск удовлетворить полностью.

Генеральный Директор

Чернов Григорий Егорович

Дата 29.03.2022



В данном аудиторском заключении прошито,
пронумеровано и скреплено печатью

51 листовая пишущая

Заместитель Генерального директора по аудиту
Руководитель департамента аудита АО «МЖД»

Газарян А.В.

