

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2021
	Форма по ОКУД	20507474		
	Дата (число, месяц, год)	7808028031		
Организация	Акционерное общество "Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга"	68.20.2		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	12267		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	16		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей			
Местонахождение (адрес)	191186, Санкт-Петербург г, Итальянская ул, д. № 3, лит. К			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора		ООО "Аудиторская фирма "Марка"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7813268102		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1167847488489		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	589 699	605 211	647 056
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 384	2 399	2 739
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	8 049
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	12
	Итого по разделу I	1100	592 082	607 610	657 856
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 848	6 088	5 374
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	66	37	362
	Дебиторская задолженность	1230	229 628	175 366	134 919
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 069	8 680	7 205
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 483	6 181	10 861
	Прочие оборотные активы	1260	992	775	127
	Итого по разделу II	1200	295 086	197 127	158 849
	БАЛАНС	1600	887 168	804 738	816 705

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	383	383	383
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	83 463	83 463	83 463
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	240	240	240
	Резервный капитал	1360	19	19	19
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 885	31 468	27 136
	Итого по разделу III	1300	121 990	115 573	111 241
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	572 972	564 226	372 070
	Отложенные налоговые обязательства	1420	25 961	14 075	21 298
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 969	-	-
	Итого по разделу IV	1400	602 902	578 301	393 368
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 500	-	208 388
	Кредиторская задолженность	1520	148 121	100 098	92 249
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10 655	10 767	11 460
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	162 276	110 864	312 096
	БАЛАНС	1700	887 168	804 738	816 705

Руководитель




Никифоров Иван
Валерьевич

(расшифровка подписи)

3 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 "Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга"	ИНН	20507474		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7808028031		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2	12267	16
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	487 628	381 868
	Себестоимость продаж	2120	(325 073)	(230 926)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	162 555	150 942
	Коммерческие расходы	2210	(2 889)	(1 081)
	Управленческие расходы	2220	(155 196)	(111 899)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 470	37 962
	Доходы от участия в других организациях	2310	363	265
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	36 614	5 623
	Прочие расходы	2350	(31 283)	(36 965)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 164	6 885
	Налог на прибыль	2410	(3 400)	(2 171)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 546)	(1 344)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 854)	(826)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 764	4 714

6

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 764	4 714
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Никифоров Иван
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

78

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	0710004		
ИНН	20507474		
по ОКВЭД 2	7808028031		
по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
по ОКЕИ	12267	16	
	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	383	-	83 703	19	27 136	111 241
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 714	4 714
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 714	4 714
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-

8

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	383	-	83 703	19	31 468	115 573
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 799	6 799
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 764	6 764
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3317	-	-	-	-	35	35
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(383)	(383)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(383)	(383)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	383	-	83 703	19	37 885	121 990

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	111 241	4 714	(382)	115 573
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	111 241	4 714	(382)	115 573
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	27 136	4 714	(382)	31 468
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	27 136	4 714	(382)	31 468
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	121 990	115 573	111 242

Руководитель



(подпись)

Никифоров Иван
Валерьевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

11

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Акционерное общество "Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга"	ИНН	20507474		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7808028031		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКОПФ / ОКФС	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	490 834	358 102
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	489 483	351 377
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 351	6 725
Платежи - всего	4120	(425 368)	(341 674)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(172 757)	(134 539)
в связи с оплатой труда работников	4122	(148 050)	(112 289)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 351)	(400)
налога на прибыль организаций	4124	(1 947)	(2 526)
ндс, налоги в бюджет	4125	(89 296)	(90 262)
прочие платежи	4129	(9 967)	(1 658)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	65 466	16 428
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	413	12 293
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	50	12 028
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	363	265
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(37 500)	(20 910)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(26 800)	(6 870)
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	(10 700)	(14 040)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(37 087)	(8 617)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	27 600	3 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	27 600	3 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(22 626)	(15 504)
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	(302)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(22 324)	(15 504)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 974	(12 504)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33 353	(4 693)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 181	10 861
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	39 483	6 181
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(51)	13

Руководитель

Никифоров Иван
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год АО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об обществе
2. Учетная политика
3. Раскрытие существенных показателей отчетности
 - 3.1. Учет основных средств
 - 3.2. Учет материалов
 - 3.3. Признание доходов
 - 3.4. Учет расходов
 - 3.5. Заемные средства
 - 3.6. Задолженность покупателей и заказчиков
 - 3.7. Информация о связанных сторонах и состав аффилированных лиц
 - 3.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности
 - 3.9. Непрерывность деятельности
 - 3.10. Условные факты хозяйственной деятельности
 - 3.11. События после отчетной даты

1. Общие сведения об обществе.

Акционерное общество «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга» (далее - «Совет») было зарегистрировано в качестве юридического лица 24.06.1992,

номер свидетельства о государственной регистрации 1733-р

орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация Куйбышевского района Мэрии Санкт-Петербурга

ОГРН: 1027809170366

Дата внесения в ЕГРЮЛ: 22.07.2002

Орган, осуществивший регистрацию в ЕГРЮЛ: ИМНС по Центральному району Санкт-Петербурга. АО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга», расположен: юридический адрес: Санкт-Петербург, Итальянская ул., д.3, фактический адрес совпадает с юридическим

Уставный капитал «Общества» 382590 руб. (382590 простых акций). Средне-численность работников составила на конец отчетного года 141 человек (в 2020 году 140 чел.).

Общество является контролируемым со стороны Общего собрания АО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга».

На 2021 год утверждена аудиторская фирма ООО «Аудиторская фирма «Марка».

Основная хозяйственная деятельность Совета в 2021 году:

- 1) сдача в аренду нежилых зданий и помещений, находящихся в собственности Совета;
- 2) предоставление гостиничных услуг, эксплуатация гостиниц;
- 3) эксплуатация спортивных центров;
- 4) Совет осуществляет турагентскую деятельность (реализация и продвижение турпродукта, сформированного другими турфирмами);
- 5) продажа авиабилетов;

б) проведение и содействие в проведении различных семинаров и конгрессов.

Заработная плата работникам начислялась в соответствии с законодательством РФ, выплачивалась своевременно, просроченной задолженности по заработной плате на конец года нет.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества на 2021 год была разработана, и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Бухгалтерский учет в организации ведётся на основании действующих нормативных документов:

- Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 24.12.2010 № 186н.);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 27.04.2012);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).

Бухгалтерский учёт АО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» максимально приближен к налоговому с целью снижения трудоёмкости учётного процесса. Внесены изменения в учетную политику в 2022 году по сравнению с 2021 годом.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 и 2021 годы была проаудирована.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок погашения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у АО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» нет.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. С 01.01.2021 в учетную политику организации были внесены изменения в связи с:

Вступлением в действие федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход на новые правила учета запасов был осуществлен перспективно – т.е. стандарты применялись к фактам хозяйственной

деятельности начиная с 1 января 2021 года.

Основные средства

В составе основных средств учитываются материальные ценности, предназначенные для использования в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев и отвечающие критериям, предусмотренным ПБУ 6/01.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление и доставку.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, осуществляется Обществом в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, накопленной за всё время эксплуатации. Переоценка основных средств не производилась.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, принимаются к бухгалтерскому учету/списываются с учета с момента подписания акта приема-передачи имущества.

Амортизация основных средств производится линейным методом на основании заключения комиссии по приему основных средств, с ориентиром на нормы, исходя из сроков полезного использования, определённых в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и мест их нахождения (по материально ответственным лицам).

Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. При этом инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации и т.п. Основным при-

знаком, по которому один инвентарный объект идентифицируется от другого, служит выполнению им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использовании для управленческих нужд Компании.

В бухгалтерском учёте нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости в сумме затрат на приобретение. Амортизация начисляется линейным способом путём накопления соответствующих сумм на счёте 05 «Амортизация нематериальных активов». Переоценка НМА не осуществляется. Срок полезного использования определяется Компанией при принятии объекта к бухгалтерскому учёту исходя из:

срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого предполагается получение экономических выгод (дохода).

Материально-производственные запасы

В составе материально-производственных запасов учитывались материальные ценности, используемые для управленческих нужд, а также инвентарь и хозяйственные принадлежности, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Организация применяет способ списания запасов по фактической стоимости. Отражение в бухгалтерском учёте поступления, наличия и движения специальной оснастки и специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится на счете 10 "Материалы", субсчетах 10-10 "Специальная оснастка и специальная одежда на складе", 10-11 "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации". Выдача спецодежды и спецоснастки производится в пределах типовых норм, утверждённых Приказом Минздравсоцразвития № 1247 от 31.12.2010г., без передачи в собственность сотрудникам. В налоговом учёте расходы на спецодежду и спецоснастку отражаются в составе материальных расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков (юридических лиц), (отраженная в составе дебиторской задолженности) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В соответствии с Положением по бухучету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011) к эквивалентам денежных средств относятся вы-

соколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок до 1 месяца.

В Отчете о движении денежных средств:

остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражены в отчете о движении денежных средств как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены сальдированным результатом в составе прочих поступлений (перечислений) по текущей деятельности в составе строки «Прочие поступления» («Прочие платежи»).

Займы и кредиты

В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н основная сумма долга по полученному от заимодавца займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Заемные средства».

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Признание доходов

Выручка от оказания услуг признаётся по мере оказания услуг покупа-

18

телям и предоставления им расчётных документов.

Расходы текущего периода

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (компьютерные программы, на которые не получены права исключительной собственности, расходы по имущественному и личному страхованию), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения, срок обращения и погашения которых превышает один год, относятся к долгосрочным финансовым вложениям.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Формирование оценочных резервов

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года и в промежуточные отчетные даты определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100), \text{ где:}$$

ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату. Расчеты по налогу на прибыль

Расчеты по налогу на прибыль осуществляются Обществом в соответствии с Правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

В 2021 году для отражения в отчетности налога на прибыль/убыток организация использовала затратный метод расчета налога, в котором в качестве первичных данных берутся доходы и расходы. На их основе определяются налоговые разницы, рассчитывается текущий налог на прибыль, а также часть отложенного налога, которая образовалась за прошедший период. Такой метод предполагает трансформацию данных о суммах показателей в бухгалтерском учете с целью сравнения их с данными, формируемыми в налоговом учете.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на сумму постоянных налоговых активов и обязательств, так же отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода. Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку налога, установленную законодательством РФ по налогам и сборам.

Эта информация отражается в строках отчета о прибылях и убытках по строке 2410 «Налог на прибыль» в т.ч.:

Текущий налог на прибыль – 1 546 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль – 1 854 тыс. руб

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31.12.2021 и составившего 74,2926 рублей за 1 доллар США (на 31.12.2020 курс- 73,8757 рублей за 1 доллар США).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на 31.12.2021, отнесены свернуто на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов и расходов.

Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год (основных средств - один раз в три года) перед составлением годового баланса, при смене материально-ответственных лиц, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, признается существенной, если отношение данной ошибки к общему итогу соответствующей группы статей бухгалтерского баланса АО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» или статьи отчета о финансовых результатах АО

«Совет по туризму и экскурсиям СПб» за отчетный период составляет не менее 5 процентов. В остальных случаях ошибка является не существенной.

Изменения в учетной политике на 2022 год.

С 2022 года вступают в действие федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Аренда», в связи с чем в учетную политику общества с 2022 года внесены соответствующие изменения.

При переходе на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности. Основные средства ниже установленного лимита, подлежат учету на забалансовом счете, а недоамортизированная стоимость будет списана на нераспределенную прибыль.

ФСБУ 6/2020 позволяет утвердить лимит стоимости основных средства организациям самостоятельно. Обществом принято решение установить стоимость активов, относящихся к основным средствам, от 100 тысяч рублей.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно.

В связи с введением в действие с 2022 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», в учетную политику Общества с 2022 года также внесены соответствующие изменения.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта ФСБУ 25/2018 «Запасы» отражаются перспективно.

По предварительным оценкам Общества, применение указанных стандартов не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности за 2021 год.

Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности организации приводится в приложениях Пояснения. Раздел 2,3,4,5,6,7,8.

3.1. Учет 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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения

							Цене- ния						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	999 232	(413 330)	47 218	(31 318)	5 326	(48 162)	-	-	-	1 015 132	(456 165)
	5210	за 2020г.	994 788	(365 951)	5 419	(975)	975	(48 354)	-	-	-	999 232	(413 330)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	61 751	(44 351)	3 405	-	-	(4 505)	-	-	-	65 156	(48 856)
	5211	за 2020г.	61 408	(39 053)	573	(231)	231	(5 529)	-	-	-	61 751	(44 351)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	18 952	(14 553)	3 200	-	-	(1 927)	-	-	-	22 152	(16 480)
	5212	за 2020г.	18 350	(12 230)	602	-	-	(2 323)	-	-	-	18 952	(14 553)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	3 714	(3 320)	-	-	-	(41)	-	-	-	3 714	(3 361)
	5213	за 2020г.	3 716	(3 281)	-	(2)	2	(41)	-	-	-	3 714	(3 320)
Сооружения	5204	за 2021г.	59 407	(29 819)	2 482	-	-	(2 041)	-	-	-	61 889	(31 860)
	5214	за 2020г.	58 609	(26 985)	799	-	-	(2 835)	-	-	-	59 407	(29 819)
Здания	5205	за 2021г.	749 008	(285 553)	50	-	-	(33 709)	-	-	-	749 058	(319 262)
	5215	за 2020г.	748 766	(251 840)	242	-	-	(33 713)	-	-	-	749 008	(285 553)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	42 579	(34 892)	17 428	(6 118)	5 326	(5 699)	-	-	-	53 890	(35 264)
	5216	за 2020г.	40 967	(32 057)	2 353	(742)	742	(3 577)	-	-	-	42 579	(34 892)
Офисное оборудование	5207	за 2021г.	1 263	(818)	162	-	-	(203)	-	-	-	1 426	(1 022)
	5217	за 2020г.	1 263	(495)	-	-	-	(324)	-	-	-	1 263	(818)
Земельные участки	5208	за 2021г.	61 473	-	20 418	(25 200)	-	-	-	-	-	56 690	-
	5218	за 2020г.	61 473	-	-	-	-	-	-	-	-	61 473	-
Многолетние насаждения	5209	за 2021г.	1 084	(23)	73	-	-	(37)	-	-	-	1 157	(60)
	5219	за 2020г.	235	(11)	850	-	-	(12)	-	-	-	1 084	(23)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В течение отчетного года основные средства сдавались в аренду, на конец отчетного года сдано в аренду 113 105,12 м² нежилых помещений и части земельных участков.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Срок полезного использования по основным средствам как в бухгалтерском, так и в налоговом учете определяется на основании Классификации основных средств. (Постановление Правительства РФ от 01.01.02г. №1.)

Расходы, по ремонту основных средств, включаются в себестоимость по мере выполнения работ.

В стр. баланса 1150 включена стоимость 29 830 тыс. руб. незаконченного строительства объектов, объектов к установке – 901 тыс. руб.

3.2. Учет материалов.

Величина материальных запасов по состоянию на 31.12.2021г. увеличилось по сравнению с остатками на 31.12.2020 г. и составляет 6848 тыс. руб.

3.3. Признание доходов.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг по сравнению с 2020 годом увеличилась на 105 760 тыс. руб. и составила за 2021 год 487 628 тыс. руб. в том числе по видам деятельности:

Виды деятельности	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)	Изменения (тыс. руб.)
Выручка от услуг гостиницы	60 313	42 410	+ 17 903
Выручка от аренды	397 510	324 168	+ 73 342
Выручка от услуг спортивного комплекса	24 043	14 920	+ 9 123
Прочая	5 762	370	+ 5 391

Расшифровка прочих доходов.

Вид дохода	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Дивиденды	363	265
Реализация ОС	34 977	118
Пени	27	40
Проценты по ссудам	526	531
Прочие доходы и расходы	1084	4934
Итого:	36977	5888

3.4. Учет расходов.

Затраты на производство работ (услуг) увеличились на 139 252 тыс. руб. в том числе по статьям затрат:

А.

Себестоимость	2021 год	2020 год	Изменения (тыс. руб.)
Материальные затраты	27 686	14 472	+ 13 214
Затраты на оплату труда	124 351	110 917	+ 13 434
Отчисления СОЦ. нужды	22 171	22 990	- 819
Амортизация	48 032	48 224	- 192
Прочие затраты	260 918	147 303	+ 131 615
Итого:	483 158	343 906	

Расшифровка прочих расходов.

Вид расхода	2021 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Курсовые разницы	22	566
Налоги	208	27 533
Пени	41	14
Проценты по займам	1 101	801
Прочие доходы и расходы	28 241	7 099
Услуги банков	1 670	1 517
Итого:	31 283	36 965

По результатам общей деятельности Общества за 2021 год получена прибыль до налогообложения в сумме 10 164 тыс. руб.

3.5. Заемные средства (сроки погашения кредитов 2022-2028 год)

67.03 Кредитный договор	%% по дого- ворам	На 31.12.2021 год (тыс. руб.)	На 31.12.2020 год (тыс. руб.)
Кредит	7%	2 019	6 506
Кредит	7%	500	500
Кредит	7%	2 850	1 946
Кредит	7%	75 862	78 037
Кредит	7%	89 103	111 812
Кредит	7%	133 277	139 777
Кредит	10%	8 000	8 000
67.04 накопленные проценты		261 361	208 068
Итого:		572 972	564 226

3.6. Задолженность покупателей и заказчиков.

Сумма дебиторской задолженности составляет 229 628 тыс. руб. в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками 129 612 тыс. руб.,
- авансы, выданные в сумме 48 055 тыс. руб.,
- расчеты с прочими дебиторами 29 552 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности составила 148 121 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам 19 288 тыс. руб.; задолженность по заработной плате на конец отчетного периода составляет 744 тыс. руб., это текущая заработная плата, просроченной зарплаты нет. Задолженность в бюджет и в внебюджетные государственные фонды составляет 22 172 тыс. руб. - это текущие платежи, просроченной задолженности нет.

Прочие кредиторы 24 117 тыс. руб.

Созданы резервы по сомнительным долгам.

Резерв на отпуска в сумме 10 655 тыс. руб., отражен в стр.1540 баланса, методика расчета утверждена приказом по Учетной политике.

В строке 1370 баланса указана нераспределенная прибыль в сумме 37 885 тыс. руб.

Чистые активы «Общества»:

31 декабря 2021	31 декабря 2020	31 декабря 2019
121 990	115 573	111 241

Финансовые результаты деятельности

Тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год
1	2
Прибыль до налогообложения	10 164
Налог на прибыль	(3 400)
Чистая прибыль	6 764

3.7. Информация о связанных сторонах и состав аффилированных лиц.

Бенефициарными владельцами АО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга» являются:

- Никифоров И.В., 1978 г. рождения, гражданство Российская Федерация, регистрация: Санкт-Петербург;
- Нистратова М.В., 1976 г. рождения, гражданство Российская Федерация, регистрация: Санкт-Петербург;
- Бокучава Н.В., 1967 г. рождения, гражданство Российская Федерация, регистрация: Санкт-Петербург.

В целях выявления связанных сторон и операций с ними АО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга» руководствуется ПБУ "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), в то же время учитывает положения Приказа Минфина РФ

Информация об операциях по заимствованию со связанными сторонами раскрыта в общем объеме в разделе «Заемные средства», сведения по каждой связанной стороне не приводятся, так как по мнению Общества может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) связанных с ней сторон, физических лиц в частности.

Связанные стороны:

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя отчество аффилированного лица	Место нахождения юр.лица или место жительства физ.лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Войнов Александр Борисович	РФ, Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.05.2008		
2	Нестерова Людмила Александровна	РФ, Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	06.06.2003		
3	Нистрагова Мария Валерьевна	РФ, Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или дочерный капитал вклады, доли данного юридического лица	06.06.2003 28.01.2008	30,3%	30,3%

4	Никифоров Иван Валерьевич	РФ, Санкт- Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	30.03. 2001 07.02. 2008 07.02. 2008 28.01. 2008	30,19 %	30,19%
5	Риш Ар- нольд Маркович	РФ, Санкт- Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	25.05. 2007		
6	Бокучава Кон- стан- тин Льво- вич	РФ, Санкт- Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	27.05. 2015		
7	Бокучава Наталья Валерьевна	РФ, Санкт- Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голо-	27.05. 2015 28.01. 2008	30,19 %	30,19%

			сов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный			
8	Общество с ограниченной ответственностью «База отдыха «Репинская»	РФ, 18864 8, Лен.обл., п. Репина, Приморское шоссе, 428 Почтовый адрес: РФ, 18864 8, Лен.обл., п. Репина, Приморское шоссе, 428	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество ОАО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» имеет право распоряжаться более чем 50% голосов от общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал юр.лица	12.04 1993		
9	Общество с ограниченной ответственностью «Автобаза «Турист»	РФ, 195067, Санкт-Петербург, Екатерининский пр., 3 почтовый адрес: РФ, 195067, Санкт-Петербург, Екатерининский пр., 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество ОАО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» имеет право распоряжаться более чем 50% голосов от общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал юр.лица	28.09 1993		
10	Общество с ограниченной ответственностью «База отдыха «Нахимовская»	РФ, 188830, Ленинградская область, Выборгский р-н, п. Цвелодубово Почтовый адрес: РФ, 188830, Ленинградская область, Выборгский р-н, п. Цвелодубово	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	27.10 1992		
	Общество с	РФ, 19110 4,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к	08.11		

	ограниченной ответственностью «Гелиос»	Санкт-Петербург, Артиллерийская ул. 1 Почтовый адрес: РФ, 191104, Санкт-Петербург, Артиллерийская ул. 1	которой принадлежит акционерное общество Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество ОАО «Совет по туризму и экскурсиям СПб» имеет право распоряжаться более чем 20% голосов от общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал юр.лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество АО «СТ» получило возможность определять решения, принимаемые ООО «Гелиос», вследствие того, что Президент АО «СТ» является Генеральным директором ООО «Гелиос»	2000 19.12 2018 14.01 1995		
1 2	Общество с ограниченной ответственностью «Интербус»	РФ, 195067, Санкт-Петербург, Екатеринбургский пр., 3, к. 2 Почтовый адрес: РФ, 195067, Санкт-	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного лица	24.06 1992		

		Петербург, Екатеринский пр., 3, к. 2				
1 3	Общество с ограни- ченной от- ветственно- стью «Совет по туризму»	РФ, 191186, Санкт- Пе- тербург, у л. Итальян- ская, 3 Поч- товый ад- рес: РФ, 191186, Санкт- Пе- тербург, у л. Итальянская, 3	Акционерное общество имеет право рас- поряжаться более чем 20% общего коли- чества голосов, приходящихся на ак- ции (вклады, доли), составля- ющие уставный капитал дан- ного лица	06.12 . 2000		
1 4	Общество с ограни- ченной от- ветственно- стью «Цен- траль- ное бюро путе- шествий и экс- курсиям Санкт- Петербурга»	РФ, 191186, Санкт- Пе- тербург, у л. Большая Коню- шенная, 27 Почтовый адрес: РФ, 191186, Санкт- Петербург, ул. Большая Ко- ню- шенная, 27	Акционерное общество имеет право рас- поряжаться более чем 20% общего коли- чества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляю- щие уставный капитал данного лица	10.0? . 1998		
1 5	Общество с ограни- ченной от- ветственно- стью «Турфирма «Совет по ту- ризму»	РФ, 191186, Санкт- Пе- тербург, у л. Итальян- ская, 3 Поч- товый ад- рес: РФ, 191186, Санкт- Петербург, ул Итальянская, 3	Акционерное общество имеет право рас- поряжаться более чем 20% общего коли- чества голосов, приходящихся на ак- ции (вклады, доли), составля- ющие уставный капитал дан- ного лица	11.08 . 2011		
1 6	Общество с ограни- ченной от- ветственно- стью «Гос- тиница «Репинская»	РФ, Санкт- Пе- тербург, пос. Репи- но, Примор- ское шоссе, 428	Юридическое лицо, в котором акционер- ное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голо- сов, приходящихся на голосующие акции либо со- ставляющие уставный или скла- дочный капитал вкладов, до-	08.12 . 2015		

			лей данного юридического лица.			
1 7	Общество с ограничен- ной ответствен- но- стью «Русь»	РФ, 19110 4, Санкт- Петербург, Ар - тиллерий- ская ул. 1, лит. А, пом. 17-Н Почтовый адрес: РФ, 19110 4, Санкт- Пе- тербург, А р- тилле- рийская ул. 1, лит. А, пом. 17-Н	Юридическое лицо, в котором акционер- ное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количе- ства голо- сов, приходящихся на голо- сующие акции либо составля- ющие уставный или скла- дочный капитал вкладов, до- лей данного юридического лица.	27.12 2016		

Выплаты вознаграждений членам Совета директоров в 2021 г. не осуществлялись. Оплата труда генерального директора (президента) и штатных работников в отчетном году, как и в предыдущем году, начисляется в соответствии с трудовыми контрактами на основе месячного должностного оклада. Оплата труда персонала в 2021 г. составила 124 351 тыс. рублей, отчисления в фонды 22 171 тыс. рублей.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Виды вознаграждений	Сумма за 2021 г. (руб.)	Сумма за 2020 г. (руб.)
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		

Оплата труда за отчетный период	7 183 241	6 828 590
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	1 192 438	1 317 619
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	377 738	459 184
Компенсация за неиспользованный отпуск		
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		
Иные краткосрочные вознаграждения		
Долгосрочные вознаграждения, в том числе	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности)	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Оплата ежегодных отпусков начисляется в соответствии с трудовым законодательством РФ.

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2021 году не начислялось.

Зависимые хозяйственные общества ОАО «Совет по туризму и экскурсиям Санкт-Петербурга»: ООО «Турфирма «Совет по туризму», ООО «Центральное бюро путешествий и экскурсиям Санкт-Петербурга», ООО «Интурбурс», ООО «БО «Нахимовская», ООО «Гостиница «Репинская», ООО «Русь», ООО «Гелиос», ООО «Автобаза Турист».

С данными организациями были заключены договора аренды помещений и земельных участков:

Организация	Сумма заключенных договоров аренды на 31.12.2021 (руб.)	Остаточная стоимость основных средств, сданных в аренду на 31.12.2021 (руб.)
ООО «Гелиос»	22 039 112,42	1 985 980
ООО «Автобаза «ТУРИСТ»	7 320 000	9 690 784,52
ООО «Турфирма «Совет по туризму»	367 509,42	222 721
ООО «Центральное бюро путешествий и экскурсий Санкт-Петербурга»	343 803,91	206 585,93

ООО «Интурбус»	1 956 000	3 238 092
ООО «БО «Нахимовская»	312 000	2 614 774
ООО «Гостиница «Репинская»	57 815 084,65	10 495 939
ООО «Русь»	34 385 976,35	8 850 450

итого на общую сумму 123 375 762,42 руб. (сто двадцать три миллиона триста семьдесят пять тысяч семьсот шестьдесят два рубля сорок две копейки).

3.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Гражданский кодекс российской Федерации определяет предпринимательскую деятельность как самостоятельную, осуществляемую на свой риск деятельность, направленную на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном порядке. Таким образом, предполагается, что любая предпринимательская деятельность связана с определенными рисками.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой финансовой системой.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результатах текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, минимальны.

В настоящее время услуги Общества на рынке аренды недвижимости в условиях кризиса снизили темпы развития. Существуют риски уменьшения спроса на услуги. Тем не менее, наиболее возможным изменением текущей ситуации в отрасли является дальнейшее усиление конкуренции.

Наряду с нестабильной макроэкономической ситуацией в мире, которая влечет возможные рыночные риски, можно отметить уменьшение клиентской базы и объема выручки.

Таким образом, риски хозяйственной деятельности организации, которые

могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в 2021 году незначительны.

3.8.1. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом:

3.8.2. Отраслевые риски.

Большинство конечных потребителей продукции отрасли располагаются на территории Российской Федерации. Прогнозируемая динамика развития отрасли определяется общей динамикой социально-экономического развития всех отраслей экономики Российской Федерации.

3.8.3. Региональные риски.

В настоящее время вероятность данных рисков оценивается как минимальная, с последствиями для деятельности эмитента от незначительных до средних. Иных отрицательных изменений ситуации в регионах деятельности эмитента, которые могут негативно повлиять на его деятельность и экономическое положение, в ближайшее время не прогнозируется.

Большая часть данных рисков не может быть подконтрольна эмитенту из-за их масштаба. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность эмитента, последний будет принимать ряд мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на эмитента, в том числе сокращение издержек производства и иных расходов, сокращение инвестиционных планов.

3.8.4. Финансовые риски.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества в настоящее время находится в зависимости от различных рисков, наступление которых может повлечь за собой увеличение себестоимости, прочих операционных расходов, снижение доходной части, что существенно может оказать влияние на основные финансово-экономические показатели и финансовый результат Общества.

3.8.5. Рыночные риски.

3.8.5.1. Инфляционные риски.

Общество подвержено инфляционному риску, так как тарифы на основную

продукцию - электроэнергию - фиксированы и могут быть изменены не чаще одного раза в год.

Рост инфляции может стать причиной потерь в реальной стоимости дебиторской задолженности Общества при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать причиной увеличения процентов к уплате, увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, увеличения цены на электроносители, транспортных расходов, заработной платы.

Менеджментом Общества инфляционные процессы учитываются и прогнозируются при планировании деятельности, при этом принимаются во внимание доступные статистические данные об уровне и темпах инфляции, а также позиция Правительства РФ.

Соответственно, риски Общества, связанные с инфляцией, являются управляемыми, поэтому степень их в настоящее время может быть оценена как умеренная. Обществом реализуются мероприятия, направленные на получение в конечном итоге положительной чистой прибыли и рентабельности, которые охватывают различные виды расходов:

- кроме приобретения ТМЦ на конкурсной основе определяются и подрядные организации, оказывающие (выполняющие) отдельные виды услуг (работ);
- осуществляется оптимизация затрат.

В целом влияние данных рисков незначительно.

3.8.5.2. Риски, связанные с изменением курсов валют.

3.8.5.3.

Данному риску подвержены компании, ведущие внешнеэкономическую деятельность. Он проявляется в недополучении предусмотренных доходов в результате непосредственного воздействия изменения обменного курса иностранной валюты, используемой во внешнеэкономических операциях, на ожидаемые денежные потоки от этих операций.

Общество реализует услуги на внутреннем рынке РФ с осуществлением расчетов в рублях (валюта РФ), в связи с чем не подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют. При этом необходимо отметить, что Общество, реализуя инвестиционную деятельность, может закупать продукцию у иностранных поставщиков, стоимость услуг которых зависит от колебания валют.

В целом вероятность возникновения данных рисков низкая, т.к. отчетность существенно не зависит от валютных курсов, поскольку практически вся сумма доходов и расходов Общества номинирована в рублях и не привязана к валютному курсу, а также потому, что Общество не привлекает займов и кредитов в иностранной валюте.

3.8.6. Риски ликвидности.

Риск ликвидности подразумевает возникновение ситуации, в которой Общество не сможет направить денежные средства, достаточные для погашения своих обязательств в полном объеме, или сможет сделать это только на условиях, су-

шественно не выгодных для себя. Для управления ликвидностью Общество планирует потоки движения денежных средств и их эквивалентов на основе бюджета доходов и расходов, в целом риск ликвидности оценивается как несущественный.

3.8.7. Правовые риски.

Правовым риском признается риск возникновения у Общества убытков вследствие:

- несоблюдения Обществом требований нормативных правовых актов, заключенных договоров;
- допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности Общества, в том числе при рассмотрении споров в судах;
- постоянного изменения законодательства, несовершенства правовой системы, в том числе противоречивости отдельных положений нормативных правовых актов, отсутствия правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества, отсутствия единообразия по определенным вопросам в судебной практике РФ;
- нарушения контрагентами нормативных правовых актов, нормативно-технических документов, а также условий заключенных договоров.

Деятельность Общества сопряжена с оказанием негативного воздействия на окружающую среду. В связи с чем, Общество несет правовые риски, связанные с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды (административные штрафы, административное приостановление деятельности, возмещение вреда окружающей среде).

Вследствие изменений налогового законодательства возможно увеличение налогового бремени Общества. Изменение кадастровой стоимости земельных участков, объектов недвижимости, режима водопользования влияет на порядок исчисления земельного, водного налогов, налога на имущество и может привести к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности Общества.

В целях минимизации правовых рисков в Обществе введены в действие локальные нормативные акты, договоры подлежат обязательному согласованию, в том числе с правовым управлением; внедрена справочная правовая система «Консультант Плюс».

3.8.8. Репутационные риски.

Вероятность возникновения репутационных рисков отсутствует.

3.8.9. Другие риски.

3.8.9.1. Эксплуатационные риски

Данные риски связаны со старением оборудования и износом основных фондов. Для снижения эксплуатационных рисков эмитентом предусматриваются следующие меры:

- освоение капитальных вложений, направленных на восстановление ос-

новых фондов, вырабатывающих продукцию, востребованную платежеспособным потребителем;

- техническое перевооружение основных фондов;
- повышение операционной эффективности путем реализации программ по снижению производственных издержек и экономии;
- пополнение запасов топлива, запчастей и материалов;
- страхование имущества;
- проведение взвешенной финансовой политики.

3.9. Непрерывность деятельности.

Отчетность сформирована исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

3.10. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток, условную прибыль, отсутствуют.

3.11. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, отсутствуют.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и мер, принимаемых российскими органами власти в связи с предотвращением эпидемии COVID-19, сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов деятельности.

Вместе с тем, руководство Общества считает, что риски хозяйственной деятельности, с которыми Общество столкнулось при осуществлении деятельности в 2021 году, не оказали значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в 2021 году.

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности примене-

ния нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля-марта 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Президент



И.В. Никифоров

Главный бухгалтер

Т.Л. Сологубова

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.	999 232	(413 330)	47 218	(31 318)	5 326	(48 162)	-	-	-	1 015 132	(456 165)
	5210	за 2020г.	994 788	(365 951)	5 419	(975)	975	(48 354)	-	-	-	999 232	(413 330)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	61 751	(44 351)	3 405	-	-	(4 505)	-	-	-	65 156	(48 856)
	5211	за 2020г.	61 408	(39 053)	573	(231)	231	(5 529)	-	-	-	61 751	(44 351)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	18 952	(14 553)	3 200	-	-	(1 927)	-	-	-	22 152	(16 480)
	5212	за 2020г.	18 350	(12 230)	602	-	-	(2 323)	-	-	-	18 952	(14 553)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	3 714	(3 320)	-	-	-	(41)	-	-	-	3 714	(3 361)
	5213	за 2020г.	3 716	(3 281)	-	(2)	2	(41)	-	-	-	3 714	(3 320)
Сооружения	5204	за 2021г.	59 407	(29 819)	2 482	-	-	(2 041)	-	-	-	61 889	(31 860)
	5214	за 2020г.	58 609	(26 985)	799	-	-	(2 835)	-	-	-	59 407	(29 819)
Здания	5205	за 2021г.	749 008	(285 553)	50	-	-	(33 709)	-	-	-	749 058	(319 262)
	5215	за 2020г.	748 766	(251 840)	242	-	-	(33 713)	-	-	-	749 008	(285 553)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	42 579	(34 892)	17 428	(6 118)	5 326	(5 699)	-	-	-	53 890	(35 264)
	5216	за 2020г.	40 967	(32 057)	2 353	(742)	742	(3 577)	-	-	-	42 579	(34 892)
Офисное оборудование	5207	за 2021г.	1 263	(818)	162	-	-	(203)	-	-	-	1 426	(1 022)
	5217	за 2020г.	1 263	(495)	-	-	-	(324)	-	-	-	1 263	(818)
Земельные участки	5208	за 2021г.	61 473	-	20 418	(25 200)	-	-	-	-	-	56 690	-
	5218	за 2020г.	61 473	-	-	-	-	-	-	-	-	61 473	-
Многолетние насаждения	5209	за 2021г.	1 084	(23)	73	-	-	(37)	-	-	-	1 157	(60)
	5219	за 2020г.	235	(11)	850	-	-	(12)	-	-	-	1 084	(23)
Учено 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.	19 309	60 576	(1 936)	(47 218)	30 731
	5250	за 2020г.	18 219	6 938	(429)	(5 419)	19 309
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

011

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	-	-	-
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

(подпись)

Никифоров Иван
Валерьевич

(расшифровка подписи)

3 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 399	-	774	(789)	-	-	-	2 384	-
	5311	за 2020г.	2 739	-	65	(405)	-	-	-	2 399	-
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.	2 399	-	774	(789)	-	-	-	2 384	-
	5310	за 2020г.	2 739	-	65	(405)	-	-	-	2 399	-

7/1

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	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

**Никифоров Иван
Валерьевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

4/1

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			оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	6 088	-	6 088	379 419	(378 659)	-	-	X	6 848	-	6 848
	5420	за 2020г.	5 374	-	5 374	247 907	(247 193)	-	-	X	6 088	-	6 088
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	5 873	-	5 873	33 100	(32 394)	-	-	2 849	6 580	-	6 580
	5421	за 2020г.	5 066	-	5 066	15 707	(14 899)	-	-	981	5 873	-	5 873
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	2	-	2	211	(186)	-	-	-	27	-	27
	5423	за 2020г.	1	-	1	187	(185)	-	-	-	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	343 052	(343 052)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	230 904	(230 904)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	213	-	213	3 055	(3 027)	-	-	-	241	-	241
	5426	за 2020г.	307	-	307	1 109	(1 204)	-	-	-	213	-	213
	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	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель Никифоров Иван Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

SH

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	25 910	-	658	-	(4 159)	-	-	-	-	-	-	22 409	-
	5521	за 2020г.	16 482	-	14 238	-	(4 810)	-	-	-	-	-	-	25 910	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	16 482	-	14 238	-	(4 810)	-	-	-	-	-	-	25 910	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	149 456	-	76 278	-	(18 515)	-	-	-	-	-	-	207 219	-
	5530	за 2020г.	118 437	-	48 949	-	(17 930)	-	-	-	-	-	-	149 456	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	66 752	-	72 956	-	(10 094)	-	-	-	-	-	-	129 612	-
	5531	за 2020г.	65 496	-	15 883	-	(14 627)	-	-	-	-	-	-	66 752	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	50 655	-	1 966	-	(4 566)	-	-	-	-	-	-	48 055	-
	5532	за 2020г.	38 337	-	13 651	-	(1 333)	-	-	-	-	-	-	50 655	-
Прочая	5513	за 2021г.	32 050	-	1 356	-	(3 855)	-	-	-	-	-	-	29 552	-
	5533	за 2020г.	14 604	-	19 416	-	(1 970)	-	-	-	-	-	-	32 050	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	175 366	-	76 936	-	(22 674)	-	-	-	X	-	-	229 628	-
	5520	за 2020г.	134 919	-	63 187	-	(22 740)	-	-	-	X	-	-	175 366	-

4/1

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	564 226	74 195	-	(65 449)	-	-	-	-	572 972
	5571	за 2020г.	580 458	25 500	8 626	(27 859)	-	-	-	-	564 226
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	346 578	43 056	-	(78 022)	-	-	-	-	311 612
	5573	за 2020г.	372 070	500	-	(25 991)	-	-	-	-	346 578
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	208 388	25 000	8 626	(1 868)	-	-	-	-	217 648
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	100 097	68 479	-	(16 955)	-	-	-	-	151 621
	5580	за 2020г.	92 249	14 873	-	(7 025)	-	-	-	-	100 097
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	13 918	7 160	-	(1 790)	-	-	-	-	19 288
	5581	за 2020г.	14 942	2 773	-	(3 797)	-	-	-	-	13 918
авансы полученные	5562	за 2021г.	57 992	38 802	-	(14 250)	-	-	-	-	82 544
	5582	за 2020г.	51 366	7 477	-	(851)	-	-	-	-	57 992
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	15 632	6 540	-	-	-	-	-	-	22 172
	5583	за 2020г.	12 967	4 504	-	(1 839)	-	-	-	-	15 632
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	12 555	12 477	-	(915)	-	-	-	-	24 117
	5586	за 2020г.	12 974	118	-	(537)	-	-	-	-	12 967
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	664 323	142 674	-	(82 404)	-	X	-	-	724 593
	5570	за 2020г.	672 707	40 373	8 626	(34 884)	-	X	-	-	664 323

4/4

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

Никифоров Иван
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

8/1

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	27 686	14 472
Расходы на оплату труда	5620	124 351	110 917
Отчисления на социальные нужды	5630	22 171	22 990
Амортизация	5640	48 032	48 224
Прочие затраты	5650	260 918	147 303
Итого по элементам	5660	483 158	343 906
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	483 158	343 906

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

Руководитель *  *
 (подпись) * **Никифоров Иван Валерьевич** *
 (расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.



6/1

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 767	8 861	(8 618)	(355)	10 655
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Никифоров Иван

Балерьевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

52

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____

**Никифоров Иван
*Валерьевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

51