ООО «АЭЛИТА-сервис»

Аудиторское заключение
независимого аудитора
по результатам аудиторской
проверки бухгалтерской отчетности

ОАО «Маяк»

за 2021 год

2022

Общество с ограниченной ответственностью «АЭЛИТА-сервис»

Сокращенное наименование:	ООО «АЭЛИТА-сервис»
Свидетельство о государственной регистрации:	серия 77 № 008019052 от 26.09.2002 г.
ИНН / КПП:	7709247160 / 772001001
ОРГН:	1027739268710
ОРНЗ:	11606056132
Исполнительный орган:	Генеральный директор, аудитор Трушицына Анна Юрьевна
Местонахождение:	111675, г. Москва, ул. Татьяны Макаровой, дом 6
Телефон:	8(499)7218609
E-mail:	aelitaservice@mail.ru
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:	Член СРО ААС за № 7945 от 24.11.2016 г

Открытое акционерное общество «Маяк»

Сокращенное наименование:	ОАО «Маяк»
Свидетельство о государственной регистрации:	серия 50 № 001494668 от 20.11.2002 г.
ИНН / КПП:	5047002651 / 504701001
ОГРН:	1025006176030
Исполнительный орган:	Генеральный директор Есионов Никита Андреевич
Главный бухгалтер:	Бобылев Алексей Александрович
Местонахождение:	141401, Московская обл., г.Химки, ул.Кудрявцева, д.10
Телефоны:	8(495)5718119
E-mail:	info.mayak@inbox.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества «Маяк»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Маяк» (ОГРН 1025006176030, 141401, Московская область, г.Химки, ул. Кудрявцева, дом 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Маяк» по состоянию на 31.12.2021 года, финансовые результаты его 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

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Нами не подтверждается показатель гр.4 стр. 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" Бухгалтерского баланса на сумму (1 070 356) тыс.руб. на 31.12.2021г., занижен на сумму 63 686 тыс.руб., что соответствует 6% показателя строки баланса. Действительный показатель (1 006 670) тыс.руб.

Причина занижения: не отражена в составе финансовых результатов просроченная кредиторская задолженность со сроком возникновения более трех лет на отчетную дату в отсутствии её подтверждения кредиторами, а именно:

- расчеты по договорам долевого участия с физическими лицами на сумму 1 606 632,63 руб.;
- расчеты по авансам, полученным от покупателей жилых и нежилых помещений (физические лица), на сумму 76 523 807,02 руб.;
- расчеты по авансам полученным (в долларах США) «АНТ ЯПЫ Санайи ве Тиджарет Аноним Ширкети» на сумму 110 421,06 руб.;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 1 366 919,52 руб.

Общая сумма не восстановленной кредиторской задолженности составляет 79 607 780,23 руб. Сумма искажения составляет 63 686 тыс.руб. и рассчитана за вычетом обязательства по налогу на прибыль (79 607 780,23 – 20% налог на прибыль).

Существенная определенность в непрерывности деятельности

Не изменяя своего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание, что чистые активы Общества составляют отрицательную величину на 31.12.2021г. – (667 236) тыс.руб. по стр.3600 «Отчета о движении капитала», которые значительно ниже минимального размера уставного капитала. Данное обстоятельство не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов и указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызывать значительные сомнения в способности ОАО «Маяк» продолжать свою деятельность непрерывно. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом, так как существует объективная причина возникновения отрицательных чистых активов аудируемого лица. Отрицательный результат образовался в отчетных периодах, предшествующих аудируемому, отчетному 2021 году. Основной причиной стало резкое изменение курса валют к рублю РФ по долгосрочным заемным средствам, привлеченным ОАО «Маяк» от иностранных инвесторов для строительства многофункционального жилого комплекса. В 2021 году получен положительный результат от деятельности. Отчетность за 2021 год подготовлена с учетом принципа непрерывности правомерно.

У ОАО «Маяк» определено событие после отчетной даты: проведение спецоперации на Украине, которое не повлияло на непрерывность деятельности существенным образом.

Мы обращаем внимание на то, что в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности не описаны факторы неопределенности в отношении продолжения ОАО «Маяк» деятельности при проведении спецоперации и связанных с этим экономических последствий, поскольку на дату представления отчетности в налоговые органы такие факторы отсутствовали. Данные обстоятельства исключают вероятность возникновения существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ОАО «Маяк» продолжать непрерывно деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Важные обстоятельства

Аудиторское заключение составлено по пересмотренной ОАО «Маяк» бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована 30.06.2022г., показатели отчетности на 31.12.2019г., 31.12.2020г. исправлены ретроспективно.

Не изменяя своего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание:

I. Первичная бухгалтерская отчетность составлена на основе информации, которая имелась на дату подписания бухгалтерской отчетности 31.03.2022 г. и представления ее в налоговые органы.

ОАО «Маяк» после даты представления отчетности в налоговые органы обнаружило события, повлекшие необходимость пересмотра бухгалтерской отчетности. Причинами для пересмотра первичной бухгалтерской отчетности, раскрытыми в разделе 6.5. Пояснительной записки к пересмотренной отчетности за 2021 год., являются следующие обстоятельства:

1. После даты подписания и представления первичной бухгалтерской отчетности в налоговые органы ответственными лицами за формирование бухгалтерской и налоговой отчетности получена новая информация:

а) от налоговых органов об изменении региональной ставки налога на имущество за 2020-2021 года;

б) от контрагентов в части поступления первичных учетных документов от поставщиков на выполнение работ, услуг с большой задержкой;

в) о переходе права собственности на жилые и нежилые помещения к покупателям, физическим лицам, в связи с задержкой информации по данном вопросу от собственников;

г) из внешних источников о результатах судебных разбирательств.

2. По итогам рассмотрения показателей бухгалтерской отчетности по полученным займам на предмет правильности отражения их по разделу «Долгосрочные обязательства» обнаружено, что данные о долгосрочных заемных средствах включены в состав краткосрочных со сроком погашения менее 12 календарных месяцев после отчетной даты.

3. Изменен расчет по учету налога на прибыль, скорректированы налоговые обязательства, сформирован уточненный финансовый результат. Чистая прибыль увеличились на сумму 5 477 тыс.руб. за 2021г.

Изменения показателей отражены в пересмотренной бухгалтерской отчетности, а именно:

- гр. 4 стр. 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса увеличилась на сумму 94 055 тыс.руб.;

- гр. 4, 5 стр. 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса увеличилась на сумму 87 057 тыс.руб., уменьшилась на сумму 98 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4, 5 стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса уменьшились на сумму 1850 тыс.руб., 511 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4 стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 36 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 48 673 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 4 526 тыс.руб.;

- гр. 4, 5 стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса уменьшились на сумму 39 512 тыс.руб., 8 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4, 5 стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 3 434 тыс.руб., увеличилась на сумму 2 043 тыс.руб., соответственно;

- гр. 4, 5, 6 стр. 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса увеличились на сумму 1 153 192 тыс.руб., 1 156 857 тыс.руб., 1 100 521 тыс руб. соответственно;

- гр. 4 стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 172 тыс.руб.;

- гр. 4, 5, 6 стр. 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса уменьшились на сумму 1 250 413 тыс.руб., 1 159 413 тыс.руб., 1 100 522 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4 стр. 1530 «Доходы будущих периодов» Бухгалтерского баланса уменьшилась на сумму 770 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса увеличилась на сумму 3 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 52 855 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 46 215 тыс.руб.;

- гр. 4 стр. 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 1 468 тыс.руб.;

- гр. 4, 5 стр. 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 353 тыс.руб., уменьшилась на сумм 6 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4 стр. 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах уменьшилась на сумму 1 476 тыс.руб.;

- гр. 4, 5 стр. 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 21 217 тыс.руб., уменьшилась на 2 556 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4, 5 стр. 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах увеличились на сумму 2 559 тыс.руб., 539 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4 стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах увеличилась на сумму 1 392 тыс.руб.;

- гр. 4, 5 стр. 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах увеличились на сумму 1 168 тыс.руб., 539 тыс.руб. соответственно;

- гр. 4, 5 стр. 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах показатели в пересмотренной отчетности отсутствуют;

- гр. 4, 5 стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток)» и 2500 «Совокупный финансовый результат» Отчета о финансовых результатах увеличились на сумму 5 477 тыс.руб., 2 043 тыс.руб. соответственно по графам;

- гр. 4, 5 стр. 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию» Отчета о финансовых результатах отражены на сумму 47 тыс.руб. и (126) тыс.руб. соответственно;

- гр. 7, 8 стр. 3220 «Уменьшение капитала – всего:» и стр.3221 «в том числе: убыток» Отчета о движении капитала увеличились на сумму 2 044 тыс.руб.;

- гр. 7, 8 стр. 3200 «Величина капитала на 31.12.2020г.» Отчета о движении капитала увеличились на сумму 2 043 тыс.руб.;

- гр. 7, 8 стр. 3310 «Увеличение капитала – всего:» и стр. 3311 «в том числе: чистая прибыль» Отчета о движении капитала уменьшились на сумму 5 479 тыс.руб.;

- гр. 7, 8 стр. 3300 «Величина капитала на 31.12.2021г.» Отчета о движении капитала уменьшились на сумму 3 434 тыс.руб.;

- гр. 4, 6 стр. 3400 «Капитал – всего до корректировок», стр. 3500 «Капитал – всего после корректировок», стр. 3401 «в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок», стр. 3501 «в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): после корректировок» Отчета о движении капитала увеличились на сумму 2 044 тыс.руб.;

- гр. 3, 4 стр. 3600 «Чистые активы» Отчета о движении капитала уменьшились на сумму 4 205 тыс.руб. и увеличились на сумму 2043 тыс.руб. соответственно по графам;

- гр. 3 стр. 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств увеличилась на сумму 86 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4120 «Платежи -всего» Отчета о движении денежных средств увеличилась на сумму 127 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4121 «в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» Отчета о движении денежных средств увеличилась на сумму 87 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4124 «налога на прибыль организаций» Отчета о движении денежных средств не отражала показателя, увеличилась на сумму 72 975 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4129 «прочие платежи» Отчета о движении денежных средств уменьшилась на сумму 72 935 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4100 «Сальдо денежных потоков от текущих операций» Отчета о движении денежных средств уменьшилась на сумму 41 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4320 «Платежи – всего» Отчета о движении денежных средств увеличилась на сумму 35 799 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4329 «прочие платежи» Отчета о движении денежных средств не отражала показателя, увеличилась на сумму 35 799 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4300 «Сальдо денежных потоков от финансовых операций» Отчета о движении денежных средств уменьшилась на сумму 35 799 тыс.руб.;

- гр. 3 стр. 4400 «Сальдо денежных потоков за отчетный период» Отчета о движении денежных средств увеличилась на сумму 35 840 тыс.руб.

Показатели Расчета стоимости чистых активов, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах пересмотрены также в связи с изменением данных аналогично Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

II. Документально не оформлен порядок внутреннего контроля за фактами хозяйственной жизни.

Отсутствуют:

- оперативная система внутреннего контроля за своевременным обеспечением необходимой информацией отдела бухгалтерского учета;
- отработанная система реагирования на риски искажения учета и отчетности, с целью оперативного устранения негативных последствий искажений бухгалтерской отчетности;
- механизм своевременного представления информации и документов для обеспечения бухгалтерии первичной, сводной документацией, оформленной надлежащим образом, оперативной информацией о всех изменениях по движению активов и обязательств общества;
- методика определения оценочных значений по учету рисков получения убытков по судебным разбирательствам.

III. Выявлены следующие факты при составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год:

- отсутствие актов сверок со значительным количеством контрагентов в течение аудируемого периода;
- отсутствует заключение ревизора по итогам проверки за аудируемый период;
- отсутствует методика определения оценочных значений и по учету рисков.

IV. Финансовое состояние общества имеет следующие показатели финансовой устойчивости.

Коэффициент текущей ликвидности указывает на затруднения в способности организации погашать краткосрочные обязательства за счёт оборотных активов. У общества возникает финансовый риск, который приводит к невозможности стабильно оплачивать текущие счета.

Коэффициент автономии указывает на зависимость от кредиторов и заемных источников денежных средств.

Рентабельность собственного капитала (ROE) зафиксирована ниже нормы.

Прочие сведения

У руководства есть обязанность по соблюдению Федерального закона от 07.08.2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», а также за разработку, соблюдение и соответствие правил внутреннего контроля требованиям законодательства Российской Федерации.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) 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 членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение А.Ю. Трушицына

«15» августа 2022г

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «АЭЛИТА-сервис»
ОГРН: 1027739268710
111675, г. Москва, ул. Татьяны Макаровой, дом 6
Член СРО ААС за № 7945 от 24.11.2016 г.
ОРНЗ 11606056132

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Открытое акционерное общество "МАЯК"**	по ОКПО	03510724		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047002651		
Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
141401, Московская обл, Химки г., Кудрявцева ул., д. № 10

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аэлита-Сервис"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7709247160
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739268710

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	1 647 644	1 729 242	2 015 211
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	229 070	108 922	42 072
	Финансовые вложения	1170	35 000	35 000	35 000
	Отложенные налоговые активы	1180	10 912	92 153	71 591
	Прочие внеоборотные активы	1190	15 102	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 937 728	1 965 317	2 163 874
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 024 991	4 712 988	7 883 738
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	101 378	197 070	559 959
	Дебиторская задолженность	1230	1 227 351	1 234 503	698 094
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 760	5 760	20 551
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 926	153 630	163 045
	Прочие оборотные активы	1260	23	44	166
	Итого по разделу II	1200	3 435 429	6 303 994	9 325 553
	БАЛАНС	1600	5 373 157	8 269 311	11 489 427

Форма 0710001 с.2

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	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 277	14 277	14 277
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 070 356)	(1 342 718)	(617 380)
	Итого по разделу III	1300	(1 055 979)	(1 328 341)	(603 003)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 583 062	6 578 832	8 075 772
	Отложенные налоговые обязательства	1420	218	402	942
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 583 280	6 579 234	8 076 714
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 061 113	1 768 990	1 241 144
	Кредиторская задолженность	1520	387 788	646 640	1 720 074
	Доходы будущих периодов	1530	388 743	596 545	1 041 836
	Оценочные обязательства	1540	8 212	6 242	12 661
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 845 856	3 018 417	4 015 716
	БАЛАНС	1700	5 373 157	8 269 311	11 489 427

Руководитель _____ **Есионов Никита Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Открытое акционерное общество "МАЯК"**	по ОКПО	03510724		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047002651		
Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	4 002 411	4 794 290
	Себестоимость продаж	2120	(2 625 561)	(3 215 030)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 376 850	1 579 260
	Коммерческие расходы	2210	(226 867)	(287 317)
	Управленческие расходы	2220	(114 390)	(84 765)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 035 593	1 207 178
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	475	685
	Проценты к уплате	2330	(403 020)	(731 447)
	Прочие доходы	2340	1 605 955	2 546 772
	Прочие расходы	2350	(1 804 459)	(3 769 627)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	434 544	(746 439)
	Налог на прибыль	2410	(162 183)	21 101
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(81 127)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(81 057)	21 101
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	272 361	(725 338)

Форма 0710002 с.2

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	272 361	(725 338)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	47	(126)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Есионов Никита Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Открытое акционерное общество "МАЯК"**	по ОКПО	03510724		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047002651		
Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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	100	-	14 277	-	(617 380)	(603 003)
За 2020 г.							
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	-	-	-	-	(725 338)	(725 338)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(725 338)	(725 338)
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	-	-

Форма 0710004 с.2

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	100	-	14 277	-	(1 342 718)	(1 328 341)
За 2021 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	272 361	272 361
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	272 361	272 361
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	100	-	14 277	-	(1 070 356)	(1 055 979)

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	(603 003)	(725 338)	-	(1 328 341)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(603 003)	(725 338)	-	(1 328 341)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(617 380)	(725 338)	-	(1 342 718)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(617 380)	(725 338)	-	(1 342 718)
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	(667 236)	(731 796)	438 834

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация **Открытое акционерное общество "МАЯК"**	по ОКПО	03510724		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047002651		
Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 882 443	3 112 564
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 858 290	3 112 516
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	24 153	48
Платежи - всего	4120	(631 546)	(557 209)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(333 816)	(351 849)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 664)	(25 348)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(72 975)	-
прочие платежи	4129	(198 091)	(180 012)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 250 897	2 555 355
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(295 890)	(82 921)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(295 890)	(82 921)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(295 890)	(82 921)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	60 459	52 156
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	8 486
денежных вкладов собственников (участников)	4312	60 459	28 879
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	14 791
Платежи - всего	4320	(3 115 687)	(2 534 435)
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	(3 079 888)	(2 534 435)
прочие платежи	4329	(35 799)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 055 228)	(2 482 279)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(100 221)	(9 845)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	153 630	163 045
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75 926	153 630
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	22 517	430

Руководитель _____ **Есионов Никита Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2021	12	31
Организация **Открытое акционерное общество "МАЯК"**	по ОКПО	03510724		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047002651		
Вид экономической деятельности **Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания**	по ОКВЭД 2	55.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МАЯК" * МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ г. ЖУКОВСКИЙ

Руководитель _____ **Есионов Никита Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "МАЯК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 647 644	1 729 242	2 015 211
Доходные вложения в материальные ценности	1160	229 070	108 922	42 072
Финансовые вложения долгосрочные	1170	35 000	35 000	35 000
Отложенные налоговые активы	1180	10 912	92 153	71 591
Прочие внеоборотные активы	1190	15 102	-	-
Запасы	1210	2 024 991	4 712 988	7 883 738
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	101 378	197 070	559 959
Дебиторская задолженность*	1230	1 227 351	1 234 503	698 094
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 760	5 760	20 551
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 926	153 630	163 045
Прочие оборотные активы	1260	23	44	166
ИТОГО активы	-	5 373 157	8 269 311	11 489 427
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 583 062	6 578 832	8 075 772
Отложенные налоговые обязательства	1420	218	402	942
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 061 113	1 768 990	1 241 144
Кредиторская задолженность	1520	387 788	646 640	1 720 074
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 212	6 242	12 661
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	6 040 393	9 001 107	11 050 593
Стоимость чистых активов	-	(667 236)	(731 796)	438 834

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	587 623	(120 507)	671 242	-	-	(14 461)	-	-	-	1 258 865	(134 967)
	5210	за 2020г.	586 794	(102 080)	830	-	-	(18 427)	-	-	-	587 623	(120 507)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	3 964	(2 107)	-	-	-	(636)	-	-	-	3 964	(2 743)
	5211	за 2020г.	3 964	(1 466)	-	-	-	(641)	-	-	-	3 964	(2 107)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	1 381	(786)	162	-	-	(143)	-	-	-	1 544	(930)
	5212	за 2020г.	763	(763)	619	-	-	(23)	-	-	-	1 381	(786)
Сооружения	5203	за 2021г.	130 619	(66 506)	-	-	-	(6 602)	-	-	-	130 619	(73 108)
	5213	за 2020г.	130 619	(59 582)	-	-	-	(6 925)	-	-	-	130 619	(66 506)
Здания	5204	за 2021г.	434 907	(50 211)	671 080	-	-	(6 669)	-	-	-	1 105 987	(56 880)
	5214	за 2020г.	434 907	(39 763)	-	-	-	(10 448)	-	-	-	434 907	(50 211)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2021г.	2 599	(897)	-	-	-	(409)	-	-	-	2 599	(1 306)
	5215	за 2020г.	2 388	(506)	211	-	-	(390)	-	-	-	2 599	(897)
Земельные участки	5206	за 2021г.	14 152	-	-	-	-	-	-	-	-	14 152	-
	5216	за 2020г.	14 152	-	-	-	-	-	-	-	-	14 152	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	112 266	(3 344)	125 815	-	-	(5 670)	-	-	-	238 081	(9 011)
	5230	за 2020г.	43 274	(1 202)	68 991	-	-	(2 141)	-	-	-	112 266	(3 344)
в том числе: Здания	5221	за 2021г.	112 266	(3 344)	125 815	-	-	(5 670)	-	-	-	238 081	(9 011)
	5231	за 2020г.	43 274	(1 202)	68 991	-	-	(2 141)	-	-	-	112 266	(3 344)

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.	1 262 125	963 737	(905 060)	(797 057)	523 746
	5250	за 2020г.	1 530 497	149 497	(348 047)	(69 821)	1 262 126
в том числе: Спуск к воде	5241	за 2021г.	7 800	-	-	-	7 800
	5251	за 2020г.	7 800	-	-	-	7 800
Жилой комплекс ЖС 3 этап	5242	за 2021г.	127 817	60 000	170 372	-	17 446
	5252	за 2020г.	53 216	74 602	-	-	127 817
Школа	5243	за 2021г.	411 850	87 246	499 095	-	-
	5253	за 2020г.	411 850	-	-	-	411 850
Жилой комплекс ЖС себестоимость	5244	за 2021г.	434 660	45 547	170 321	(38 632)	271 254
	5254	за 2020г.	510 963	15 658	76 303	(15 658)	434 660
Дублирующая кабельная линия к РТП	5245	за 2021г.	9 152	-	9 152	-	-
	5255	за 2020г.	9 152	-	-	-	9 152
Причал для речный судов	5246	за 2021г.	62 400	-	-	-	62 400
	5256	за 2020г.	62 400	-	-	-	62 400
Автоматизированная система платной парковки "РПС"	5247	за 2021г.	2 348	-	-	-	2 348
	5257	за 2020г.	-	2 348	-	-	2 348
Благоустройство	5248	за 2021г.	4 066	-	-	-	4 066
	5258	за 2020г.	4 066	-	-	-	4 066
Административно-хозяйственное здание	5249	за 2021г.	12 941	-	-	-	12 941
	5259	за 2020г.	12 941	-	-	-	12 941
Спортивный корпус №1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Спортивный корпус №2 красная шапочка		за 2021г.	36 355	-	-	-	36 355
		за 2020г.	36 355	-	-	-	36 355
Жилой комплекс ЖС 2 себестоимость		за 2021г.	119 541	87 183	55 957	(87 183)	63 584
		за 2020г.	388 559	53 334	269 018	(53 334)	119 541
ДОУ		за 2021г.	33 196	12 333	-	-	45 530
		за 2020г.	33 196	-	-	-	33 196
Теплосчетчик Пульсар		за 2021г.	-	24	-	-	24
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Школа себестоимость		за 2021г.	-	669 467	-	(669 467)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Копировальный аппарат IMAGERUNNER ADVANCE C3720I MFP		за 2021г.	-	162	-	(162)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования дорожной инфрастуктуры		за 2021г.	-	1 613	-	(1 613)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Копировальный аппарат IVFGERUNNER ADVANCE C 3720I MFP 1		за 2021г.	-	80	80	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
INNER FINISHER- K1 Внутренний финишер		за 2021г.	-	35	35	-	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пьедестал Plain Pedestal Type- S2		за 2021г.	-	18	18	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автоподатчик Canon DADF-BA1		за 2021г.	-	28	28	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные скоростные ISD01 Parking (K:4)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	287	-	(287)	-
Ворота промышленные секционные скоростные ISD01 Parking (K:2)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	284	-	(284)	-
Насос Wilo-FA08.53-185E+T13-4/12HEx		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	420	209	(211)	-
Компьютер АА		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Блок питания 700W Aerocool		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3	3	-	-
Столб для камеры распознавания		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	14	14	-	-
Касса RPS Econom, Климат контроль, Голосовой модуль, IP камера, ККМ ПРИМ 21ФА, Оп		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	558	558	-	-
Фланец Ду-80		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1	1	-	-
Пульт 2-х канальный Transmitter 2-PRO 433MHz, Transmitter 2-PRO		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3	3	-	-
Парковочная карта MIFAER Plus SE с двухсторонний печатью		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	36	36	-	-
Мышь компьютерная A4 V-Track Padless N-708X-1 сер		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1	1	-	-
Жесткий диск HDD 2000Gb SATA-III		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4	4	-	-
Фотоэлементы PHOTOCELL-N дальность до 20м (DOORHAN), PHOTOCELL-N		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3	3	-	-
Приемник DHRE-1 внешний 1 канальный (DOORHAN), DHRE-1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2	2	-	-
Ворота промышленные секционные скоротные ISD01 Parking (K:2), DUS-480/Parking		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	281	281	-	-
Кабельно-трубная продукция и прочие расходные материалы		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	165	165	-	-
Материнская плата ASRock B450 GAMING K4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	6	6	-	-
Процессор AMD Ryzen 5 3400G. SocketFAM4. BOX		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	11	11	-	-
Фантом С4000-Р4 с детектором RPS 2,5 секунды, стрела 4 метра		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	171	171	-	-
Монитор PHILIPS 276E9QJAB 27",черн		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	10	10	-	-
Прожектор инфракрасный Beward LIR6		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	19	19	-	-
Сетевой адаптер WiFi TP-LINK Archer T3U USB 3.0		за 2021г.	-	-	-	-	-

		за 2020г.	-	1	1	-	-
Стойка вьезда RPS Econom, климатконтроль, голосовой модуль, IP камера, ИБП		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	343	343	-	-
Стойка въезда RPS Econom, Климат контроль, Голосовой модуль, IP камера, ИБП		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	168	168	-	-
Павильон для кассы RPS Econom		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	46	46	-	-
Клавиатура AA4 KV-300H сер/черн		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2	2	-	-
Сервер системы с ПО, RPS Econom, Доступ к ПО "Сессии и черный список автономеров, доступ к мобильным		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	145	145	-	-
Камера распознавания номеров MDC с ПО Vinex		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	202	202	-	-
Корпус Zalman N2 Black		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2	2	-	-
Одноканальный детектор индукционной петли RPS		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	17	17	-	-
Считыватель карт Omnikey 5422		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	12	12	-	-
Накопитель 240Gb		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2	2	-	-
Фланец Ду100		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1	1	-	-
Ворота промышленные секционные скоротные ISD01 Parking (K:4), DUS-480/Parking		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	282	282	-	-
Оперативная память DDR4 16Gb3200 MHz		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	6	6	-	-

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	-	-

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	254 412	160 291	98 257
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	3 273	3 273	3 273
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	108 917	108 917	108 917
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	14 152	14 152	14 152
	5288	-	-	-

30

Руководитель _____ **Есионов Никита Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	35 000	-	-	-	-	-	-	35 000	-
	5311	за 2020г.	35 000	-	-	-	-	-	-	35 000	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	5 760	-	-	-	-	-	-	5 760	-
	5315	за 2020г.	5 760	-	-	-	-	-	-	5 760	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	40 760	-	-	-	-	-	-	40 760	-
	5310	за 2020г.	40 760	-	-	-	-	-	-	40 760	-

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 _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	4 712 988	-	4 712 988	255 502	(2 943 499)	-	-	X	2 024 991	-	2 024 991
	5420	за 2020г.	7 883 738	-	7 883 738	376 889	(3 547 639)	-	-	X	4 712 988	-	4 712 988
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	872	-	872	951	(1 819)	-	-	-	4	-	4
	5421	за 2020г.	884	-	884	2 540	(2 553)	-	-	-	872	-	872
Готовая продукция	5402	за 2021г.	4 712 116	-	4 712 116	27 684	(2 714 814)	-	-	-	2 024 987	-	2 024 987
	5422	за 2020г.	7 882 854	-	7 882 854	84 560	(3 255 297)	-	-	-	4 712 116	-	4 712 116
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	2 473	(2 473)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	226 867	(226 867)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	287 317	(287 317)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	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	2 024 987	4 712 116	7 882 854
в том числе: готовая продукция	5446	2 024 987	4 712 116	7 882 854

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 240 556	(6 053)	386 634	685	(398 227)	(822)	(5 953)	-	2 947	-	1 231 773	(4 422)
	5530	за 2020г.	704 178	(6 084)	720 684	-	(184 480)	-	(2 372)	-	1	173	1 240 556	(6 053)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	904 911	-	141 934	-	(362 553)	(764)	-	-	230	-	683 759	(256)
	5531	за 2020г.	362 645	-	690 596	-	(148 331)	-	-	-	1	-	904 911	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	339 296	(6 054)	211 382	-	(13 768)	-	(5 953)	-	-	-	536 910	(4 086)
	5532	за 2020г.	317 505	(6 084)	27 351	-	(5 561)	-	(2 372)	-	-	-	339 296	(6 053)
Прочая	5513	за 2021г.	(3 651)	-	33 318	685	(21 907)	(59)	-	-	2 718	-	11 105	-
	5533	за 2020г.	24 028	-	2 737	-	(30 588)	-	-	-	-	173	(3 651)	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 240 556	(6 053)	386 634	685	(398 227)	(822)	(5 953)	X	2 947	-	1 231 773	(4 422)
	5520	за 2020г.	704 178	(6 084)	720 684	-	(184 480)	-	(2 372)	X	1	173	1 240 556	(6 053)

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	1 118 994	1 118 994	32 725	32 725	44 642	44 642
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	579 394	579 394	26 671	26 671	38 558	38 558
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	537 069	537 069	6 054	6 054	6 084	6 084
прочая	5543	2 531	2 531	-	-	-	-
	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.	6 578 832	2 525 395	-	(5 461 163)	-	(60 000)	-	-	3 583 062
	5571	за 2020г.	8 075 772	1 309 766	-	(2 806 706)	-	-	-	-	6 578 832
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	1 823 729	-	-	(1 823 729)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	3 960 025	8 486	-	(2 144 781)	-	-	-	-	1 823 729
займы	5553	за 2021г.	4 755 103	2 525 395	-	(3 637 434)	-	(60 000)	-	-	3 583 063
	5573	за 2020г.	4 115 747	1 301 281	-	(661 925)	-	-	-	-	4 755 103
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 415 630	144 400	2 185 946	(2 359 623)	(401)	60 000	2 949	-	2 448 901
	5580	за 2020г.	2 961 218	264 839	1 218 349	(2 028 951)	-	-	1	173	2 415 630
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	12 472	69 773	-	(5 289)	(94)	60 000	-	-	80 527
	5581	за 2020г.	22 348	5 144	-	(15 021)	-	-	-	-	12 472
авансы полученные	5562	за 2021г.	551 715	133 794	-	(398 804)	(24)	-	232	-	286 913
	5582	за 2020г.	1 470 620	228 993	-	(1 147 899)	-	-	1	-	551 715
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	77 349	(2 834)	15 008	(71 903)	-	-	2 718	-	20 339
	5583	за 2020г.	72 772	30 446	9	(26 049)	-	-	-	171	77 349
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	66 656	(66 656)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	389 653	(389 653)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 768 990	-	2 104 282	(1 812 159)	-	-	-	-	2 061 113
	5585	за 2020г.	1 241 144	-	828 687	(300 841)	-	-	-	-	1 768 990
прочая	5566	за 2021г.	5 103	1	-	(4 813)	(283)	-	-	-	9
	5586	за 2020г.	154 334	255	-	(149 488)	-	-	-	2	5 103
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	8 994 462	2 669 795	2 185 946	(7 820 786)	(401)	X	2 949	-	6 031 963
	5570	за 2020г.	11 036 990	1 574 605	1 218 349	(4 835 657)	-	X	1	173	8 994 462

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	23 654	35 765	1 234
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	22 352	6 050	1 161
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	122	5
прочая задолженность	5593	-	-	-
признанные претензии	5594	1 302	29 593	68

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 819	2 547
Расходы на оплату труда	5620	22 414	23 211
Отчисления на социальные нужды	5630	6 091	6 234
Амортизация	5640	20 131	20 568
Прочие затраты	5650	290 801	321 994
Итого по элементам	5660	341 256	374 554
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	2 687 129	3 170 738
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 028 385	3 545 292

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

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 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	6 242	4 584	(1 586)	(1 028)	8 212
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 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	-	12 546 784	12 546 784
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	6 144 208	3 999 426
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Есионов Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 июня 2022 г.

Приложение № Б 4.6
К ПОЛОЖЕНИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ
ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ОАО «МАЯК» за 2021 год.
(пересмотренной)

1. Общие сведения об организации (п.31 ПБУ 4/99)

1.1. Юридический адрес организации: 141401, Московская обл., ул. Кудрявцева, д. 10.

1.2. ИНН 5047002651, КПП 504701001

1.3. Основные виды деятельности: строительство многофункционального жилого комплекса (далее - МЖК).

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 22.

1.5. Численность работающих на отчетную дату: 20.

1.6. Органами управления являются:

1) *Общее собрание акционеров;*
2) *Совет директоров;*

Персональный состав Совета директоров ОАО «Маяк»:

1. Голубева Евгения Станиславовна;
2. Есионов Никита Андреевич;
3. Терлаев Нуридин Анатольевич;
4. Салманов Александр Сергеевич;
5. Эрматов Махмуджон Машрабович.

1.7. Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) - Генеральный директор Есионов Никита Андреевич.

1.8. Ревизор общества Мединцев О.Л.

1.9. Капитал ОАО «МАЯК»:

Уставный капитал ОАО «МАЯК» (далее – Общество) составляет 100 415,00 (Сто тысяч четыреста пятнадцать) рублей.

Уставный капитал ОАО «МАЯК» оплачен полностью.

Структура капитала

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 5 738 (Пять тысяч семьсот тридцать восемь) штук номинальной стоимостью 17,50 (Семнадцать рублей 50 копеек) каждая.

1.9. Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию акционеров Общества.

Общество с ограниченной ответственностью «Регистратор «Гарант», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев ценных бумаг ОАО «Маяк» на основании договора Э/2016-018 от 16.12.16г..

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью "Регистратор «Гарант»";
Сокращенное фирменное наименование:
ООО "Регистратор «Гарант»";
ИНН 7703802628;
КПП 770301001;
Адрес местонахождения: 123100, Москва, Краснопресненская набережная, д.6
Телефон: 8 (495) 221-31-12
E-mail: mail@reggarant.ru.
Лицензия Банка России на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00349 от 04.08.14г.
Генеральный директор Юсупова Валентина Вячеславовна.

1.10. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью "АЭЛИТА-сервис";
Сокращенное фирменное наименование:
ООО "АЭЛИТА-сервис";
ИНН 7709247160;
КПП 772001001;
Адрес местонахождения: 111675, Москва, ул. Татьяны Макаровой, д.6
Телефон: 8 (499) 721-86-09, 8 (499) 721-86-08.
Факс: 8 (499) 721-86-20.
E-mail: aelitaservice@mail.ru. Сайт: www.aelita-service.ru
Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации № 001.257.183 выдано Московской регистрационной палатой 30 марта 1998 года.
В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным регистрационным номером 1027739268710 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выдано УМНС России по г. Москве 26.09.2002 г., серия 77 № 008019052).
Свидетельство о членстве в СРО ААС № 7945 от 14.11.2016г.
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» от 14.11.2016г. - 11606056132.
Генеральный директор Трушицына Анна Юрьевна.

1.11. Бенефициар Общества Жомат Досанкулович, в целях защиты персональных данных и безопасности бенефициара фамилия не указана.

2. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)

2.1. Ведение бухгалтерского учета в 2021г. осуществлялось в соответствии со способами, отраженными в учетной политике. Изменения по способам отражения доходов и расходов отсутствуют.

2.2. Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021г. Будет применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022г.

2.3. Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики отсутствуют.

3. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (п.20 ПБУ 1/2008):

3.1. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

3.2. Сложившаяся в 2022 г. ситуация, обусловленная спецоперацией на Украние, резкие колебания курсов иностранной валюты не оказывают существенного влияния на непрерывность деятельность организации.

Деятельность будет продолжаться в течение более, чем 12 месяцев после отчетной даты.

4. Информация об изменении учетной политики (п.21 ПБУ 1/2008)

Изменение учетной политики организацией	**1.** Изменился порядок учета запасов в связи с введением нового нормативного акта Федерального правила стандарта бухгалтерского учета «Запасы».

5. Существенные способы ведения бухгалтерского учета (п.24 ПБУ 1/2008)

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1) способ амортизации основных средств:

- линейный способ;

2) способ амортизации нематериальных и иных активов:

- линейный способ;

3) вариант учета запасов (далее –Запасы):

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер. Фактическая себестоимость запасов формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары" в соответствии с субсчетами, установленными Планом счетов. Изменений способов оценки запасов не было.

Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Способ оценки запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии по средней себестоимости.

Запасы не передавались в залог.

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались в связи с отсутствием обесценения.

4) оценка готовой продукции:

- оценка готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40. Определение учетной цены готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости.

- списание готовой продукции ее оценка производится по каждой единице продукции.

5) способ определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- метода начисления;

6) способ оценки товаров:

- по стоимости приобретения;

7) способ оценки незавершенного производства:

- по фактической или нормативной (плановой) производственной себестоимости;

- при единичном производстве отражается по фактически произведенным затратам;

8) перечень видов расходов будущих периодов организации:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора (Приказ Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. N 153н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007)");

- затраты на услуги подрядным организациям, понесенные в связи с предстоящей реконструкцией гостиничного комплекса в связи с его планируемой продажей.

По состоянию на 31.12.2021г. стоимость составила 15 120 руб.

9) создание резервного фонда:

а) резервный фонд не создавался, так как организацией получены убытки;

б) размер резервного фонда 5% от уставного капитала определено Уставом;

в) обязательные ежегодные отчисления в размере 5% от чистой прибыли определены Уставом;

10) резерв сомнительных долгов формировался в течение отчетного периода следующим образом:

- в течение года создавался резерв по сомнительным долгам, на отчетную дату часть данного резерва использована на покрытие убытка по дебиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2021г. составлял 6 054 071 руб. Создан резерв на сумму 4 361 620 руб., использован на сумму 5 936 604 руб., восстановлен на сумму 56 609 руб., остаток неиспользованного резерва на 31.12.2021 г. отражен в размере 4 422 478 руб.

11) оценочные обязательства:

- расход на предстоящую оплату отпусков работников на 01.01.2021г. составлял 3 913 270 руб., создано в 2021 году на сумму 2 229 943 руб., использовано на сумму 384 943 руб. и по состоянию на 31.12.2021г. составил 5 758 270 руб.;

- расход на резерв по судебным делам отражено в учете на 01.01.2021г. 2 329 066 руб., создано в 2021г. на сумму 2 354 186 руб., использован на сумму 1 200 744 руб., восстановлен на сумму 1 028 322 руб. и по состоянию на 31.12.21г. составил 2 454 186 руб.

- резерв на гарантийный ремонт отсутствует в связи с отсутствием объектов учета для переоценки и обязательств;

- резерв под снижение стоимости финансовых вложений отсутствует в связи с тем, что нет финансовых вложений, которые подверглись обесценению.

12) порядок признания коммерческих и управленческих расходов:

- списанием сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи");

13) остаток инвестиций дольщиков на строительство жилого комплекса на конец 2021г составляет сумму 388 742 973 руб.;

14) Обществом применяется учет расчетов по налогу на прибыль согласно ПБУ 18/02 балансовый с отражением постоянных и временных разниц.

6. Прочая информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности

6.1. Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008).

В текущем периоде организация продолжала строительство школы, ДОУ, инженерных объектов к объектам. В 2021 году сумма понесенных расходов на объекты капитального строительства составила 159 579 тыс. руб., в 2021г. Школа была введена в эксплуатацию. Сумма незавершенных капитальных вложений составила 112 270 тыс.руб.

6.2. Положение по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

Положительные – 1 604 751 470,42 руб.

Отрицательные – 1 651 179 123,04 руб.

На отчетную дату, для пересчета обязательств, выраженных в иностранной валюте, использовался официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации доллар США 74,2926 руб.

6.3. Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99

6.3.1. Общество не допускало существенных отступлений при формировании бухгалтерской отчетности от действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

6.3.2. Для учета средств физических лиц, участвующих в долевом строительстве и заключивших договора долевого участия (далее ДДУ) использовался счет 86.02 «Целевое финансирование». На 01.01.2021г. остаток средств дольщиков составлял – 596 544 726 руб., заключено в 2021 году ДДУ на сумму 0 руб., передано физическим лицам площадей согласно ДДУ на сумму 158 010 449 руб., увеличена стоимость доли из-за обмера площадей на сумму 486 964,33 руб., расторгнуто ДДУ на сумму 5 637 874 руб., получено экономии на сумму 44 640 394 руб., дефицит составил 49 592 567 руб. Остаток средств на 31.12.2021г. – 388 742 973 руб.

6.4. Приказ Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01"

Основные характеристики объектов основных средств, числящихся в бухгалтерском учете в 2021г.:

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Амортизационная группа Группа учета ОС.Порядок Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	547 172 721,96	53 554 224,04	493 618 497,92	796 894 786,29	11 594 247,28		3 329,90	1 344 067 508,25	65 145 141,42	1 278 922 366,83
Десятая группа (свыше 30 лет)	547 172 721,96	53 554 224,04	493 618 497,92	796 894 786,29	11 594 247,28		3 329,90	1 344 067 508,25	65 145 141,42	1 278 922 366,83
	547 172 721,96	53 554 224,04	493 618 497,92	796 894 786,29	11 594 247,28		3 329,90	1 344 067 508,25	65 145 141,42	1 278 922 366,83
Пансионат-гостиница, 0000005	249 810 083,72	29 139 065,37	220 671 018,35		3 970 969,53			249 810 083,72	33 110 034,90	216 700 048,82
ТП №3 ос, 00-000006	19 665 797,67	2 396 939,16	17 268 858,51		217 903,56			19 665 797,67	2 614 842,72	17 050 954,95
Комплект оборудования дорожной инфрастуктуры, БП-002267				1 612 850,16	132 200,85			1 612 850,16	132 200,85	1 480 649,31
Коммерческое помещение 12-5 156.8 м2 , БП-002263				9 801 333,68				9 801 333,68		9 801 333,68
Хозяйственный корпус, 00000007	689 928,00	194 786,75	495 141,25		8 022,41			689 928,00	202 809,16	487 118,84
Коммерческое помещение 14-5 331,3 м2, 00-000043	21 666 617,34	1 322 070,46	20 344 546,88		720 219,96		1 667,20	21 666 617,34	2 040 623,22	19 625 994,12
Коммерческое помещение 12-1 250,7 м2, БП-002242	15 657 707,61	173 492,60	15 484 215,01		477 104,65			15 657 707,61	650 597,25	15 007 110,36
Коммерческое помещение 11-112 179,4 м2, БП-000051	12 731 507,23	141 069,32	12 590 437,91		387 940,63			12 731 507,23	529 009,95	12 202 497,28
ТП №7 ос, 00-000045	12 161 819,24	606 406,50	11 555 412,74		134 757,00			12 161 819,24	741 163,50	11 420 655,74
Коммерческое помещение 14-2 118,8 м2, БП-002247				7 783 486,69	215 609,00			7 783 486,69	215 609,00	7 567 877,69
ТП №2 ос, 00-000003	13 407 513,12	1 634 156,92	11 773 356,20		148 559,72			13 407 513,12	1 782 716,64	11 624 796,48
Школа, БП-002266				669 466 889,91				669 466 889,91		669 466 889,91
Коммерческое помещение паркинг 1 1/003 73 м2, БП-				8 304 864,20	46 010,32			8 304 864,20	46 010,32	8 258 853,88

002265										
ТП №1 (РТП65) ос, 00-000004	108 916 732,78	13 275 169,60	95 641 563,18		1 206 833,60			108 916 732,78	14 482 003,20	94 434 729,58
Спортивный корпус №2, 0000006	1 106 858,00	312 497,64	794 360,36		12 870,44			1 106 858,00	325 368,08	781 489,92
Коммерческое помещение паркинг 2 1/001 326,5 м2, БП-002248	30 766 006,12	170 448,78	30 595 557,34		1 022 692,68			30 766 006,12	1 193 141,46	29 572 864,66
ТП №6 (ТП №187) ос, 00-000005	6 829 506,67	832 405,20	5 997 101,47		227 019,60			6 829 506,67	1 059 424,80	5 770 081,87
Коммерческое помещение 11-113 138,6 м2, БП-000046	9 836 047,40	217 973,36	9 618 074,04		299 713,37			9 836 047,40	517 686,73	9 318 360,67
Коммерческое помещение 11-82 308,3 м2, БП-002246				21 879 173,24	606 071,30			21 879 173,24	606 071,30	21 273 101,94
Коммерческое помещение 14-3 194,7м2, БП-002260				12 742 214,30	70 593,98			12 742 214,30	70 593,98	12 671 620,32
Коммерческое помещение 14-4 330,4 м2, 00-000042	21 607 818,20	1 318 482,60	20 289 335,60		718 265,40		1 662,70	21 607 818,20	2 035 085,30	19 572 732,90
ТП №4 ос, 00-000044	12 510 522,45	623 793,42	11 886 729,03		138 620,76			12 510 522,45	762 414,18	11 748 108,27
Коммерческое помещение 11-16 920.2 м2, БП-002258				65 303 974,11	723 589,76			65 303 974,11	723 589,76	64 580 384,35
ТП №5 ос, 00-000007	9 808 256,41	1 195 466,36	8 612 790,05		108 678,76			9 808 256,41	1 304 145,12	8 504 111,29
Сооружения	130 618 991,23	66 506 388,50	64 112 602,73		6 601 884,76			130 618 991,23	73 108 273,26	57 510 717,97
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	727 288,47	676 368,38	50 920,09		7 451,64			727 288,47	683 820,02	43 468,45
1	727 288,47	676 368,38	50 920,09		7 451,64			727 288,47	683 820,02	43 468,45
Теплотрасса, 9135	652 771,52	652 771,52						652 771,52	652 771,52	
Пост охраны 1.5х1.5 ЖК 1, 00-000008	74 516,95	23 596,86	50 920,09		7 451,64			74 516,95	31 048,50	43 468,45
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	9 920 260,80	9 147 846,66	772 414,14		661 064,08			9 920 260,80	9 808 910,74	111 350,06
1	9 920 260,80	9 147 846,66	772 414,14		661 064,08			9 920 260,80	9 808 910,74	111 350,06
Пост охраны 2 1,5х1,5х2,6, 00-000032	78 333,33	14 889,74	63 443,59		7 768,56			78 333,33	22 658,30	55 675,03
Пост охраны 1 1,5х1,5х2,6, 00-000031	78 333,33	14 889,74	63 443,59		7 768,56			78 333,33	22 658,30	55 675,03

Электроснабжение причалов, 9136	9 763 594,14	9 118 067,18	645 526,96		645 526,96			9 763 594,14	9 763 594,14	
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	119 971 441,96	56 682 173,46	63 289 268,50		5 933 369,04			119 971 441,96	62 615 542,50	57 355 899,46
1	119 971 441,96	56 682 173,46	63 289 268,50		5 933 369,04			119 971 441,96	62 615 542,50	57 355 899,46
Берегоукрепление, 9127	63 264 789,36	29 663 573,50	33 601 215,86		3 150 114,00			63 264 789,36	32 813 687,50	30 451 101,86
Пирс, 9130	3 075 318,00	1 441 954,58	1 633 363,42		153 127,92			3 075 318,00	1 595 082,50	1 480 235,50
Берегоукрепление благоустройство, 9128	16 299 227,05	7 642 376,45	8 656 850,60		811 579,80			16 299 227,05	8 453 956,25	7 845 270,80
СЛИП, 9132	8 728 645,60	4 092 684,85	4 635 960,75		434 621,40			8 728 645,60	4 527 306,25	4 201 339,35
Причал, 9131	18 078 899,85	8 476 828,34	9 602 071,51		900 194,16			18 078 899,85	9 377 022,50	8 701 877,35
Эстакада с пирсами, 9133	6 646 754,14	3 116 527,57	3 530 226,57		330 958,68			6 646 754,14	3 447 486,25	3 199 267,89
Причал благоустройство, 9129	3 068 192,96	1 438 613,17	1 629 579,79		152 773,08			3 068 192,96	1 591 386,25	1 476 806,71
Теплотрасса, 00000012	809 615,00	809 615,00						809 615,00	809 615,00	
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 599 464,59	896 537,16	1 702 927,43		409 426,09			2 599 464,59	1 305 963,25	1 293 501,34
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	809 528,15	381 725,04	427 803,11		143 093,43			809 528,15	524 818,47	284 709,68
2	809 528,15	381 725,04	427 803,11		143 093,43			809 528,15	524 818,47	284 709,68
Компьютер ОЛДИ (с твердотельным накопителем), 00-000030	57 894,07	51 461,44	6 432,63		6 432,63			57 894,07	57 894,07	
Шлагбаум автоматический 4, 00-000011	751 634,08	330 263,60	421 370,48		136 660,80			751 634,08	466 924,40	284 709,68
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	45 038,14	40 033,92	5 004,22		5 004,22			45 038,14	45 038,14	
2	45 038,14	40 033,92	5 004,22		5 004,22			45 038,14	45 038,14	
Компьютер ОЛДИ, 00-000029	45 038,14	40 033,92	5 004,22		5 004,22			45 038,14	45 038,14	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	211 000,00		211 000,00		42 200,04			211 000,00	42 200,04	168 799,96

2	211 000,00		211 000,00		42 200,04			211 000,00	42 200,04	168 799,96
Насос Wilo-FA08.53-185E+T13-4/12HEx, БП-000054	211 000,00		211 000,00		42 200,04			211 000,00	42 200,04	168 799,96
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 533 898,30	474 778,20	1 059 120,10		219 128,40			1 533 898,30	693 906,60	839 991,70
2	1 533 898,30	474 778,20	1 059 120,10		219 128,40			1 533 898,30	693 906,60	839 991,70
Поломоечная машина 2, 00-000033	766 949,15	237 389,10	529 560,05		109 564,20			766 949,15	346 953,30	419 995,85
Поломоечная машина, 00-000012	766 949,15	237 389,10	529 560,05		109 564,20			766 949,15	346 953,30	419 995,85
Транспортные средства	3 964 452,71	2 106 846,15	1 857 606,56		632 166,20			3 964 452,71	2 739 012,35	1 225 440,36
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	698 059,32	591 057,09	107 002,23		102 699,32			698 059,32	693 756,41	4 302,91
4	698 059,32	591 057,09	107 002,23		102 699,32			698 059,32	693 756,41	4 302,91
Отвал коммунальный для снега Impulse ТВ 1800, 00-000018	62 555,08	42 267,00	20 288,08		20 288,08			62 555,08	62 555,08	
АвтомобильSkoda Fabia, 000000719	368 135,59	368 135,59						368 135,59	368 135,59	
Снегоуборщик роторный Impulse SR 1850, 00-000017	159 205,51	107 571,25	51 634,26		47 331,35			159 205,51	154 902,60	4 302,91
Щетка дорожная коммунальная ImpulseSP 1850, 00-000016	108 163,14	73 083,25	35 079,89		35 079,89			108 163,14	108 163,14	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	2 846 901,86	1 096 297,53	1 750 604,33		529 466,88			2 846 901,86	1 625 764,41	1 221 137,45
4	2 846 901,86	1 096 297,53	1 750 604,33		529 466,88			2 846 901,86	1 625 764,41	1 221 137,45
Автомобиль LADA LARGUS, 00-000015	567 711,86	162 203,28	405 508,58		81 101,64			567 711,86	243 304,92	324 406,94
Мини-погрузчик John Deere, 00-000013	2 279 190,00	934 094,25	1 345 095,75		448 365,24			2 279 190,00	1 382 459,49	896 730,51
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	419 491,53	419 491,53						419 491,53	419 491,53	
4	419 491,53	419 491,53						419 491,53	419 491,53	
Машина тротуаро-	419 491,53	419 491,53						419 491,53	419 491,53	

уборочная МТЗ 82.МК.ТМ № 80814943/, 00000554									
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 381 242,33	786 183,62	595 058,71	162 333,33	143 478,32			1 543 575,66	929 661,94	613 913,72
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	47 491,62	4 749,18	42 742,44	162 333,33	31 142,84			209 824,95	35 892,02	173 932,93
5	47 491,62	4 749,18	42 742,44	162 333,33	31 142,84			209 824,95	35 892,02	173 932,93
Компьютер АА, БП-000048	47 491,62	4 749,18	42 742,44		9 498,36			47 491,62	14 247,54	33 244,08
Копировальный аппарат IMAGERUNNER ADVANCE C3720I MFP, БП-002249				162 333,33	21 644,48			162 333,33	21 644,48	140 688,85
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 333 750,71	781 434,44	552 316,27		112 335,48			1 333 750,71	893 769,92	439 980,79
5	1 333 750,71	781 434,44	552 316,27		112 335,48			1 333 750,71	893 769,92	439 980,79
Ворота промышленные секционные скоростные ISD01 Parking (К:4), БП-000052	286 551,98	9 395,14	277 156,84		56 370,84			286 551,98	65 765,98	220 786,00
Одноэтажный модульный павильон, 000000720	762 711,86	762 711,86						762 711,86	762 711,86	
Ворота промышленные секционные скоростные ISD01 Parking (К:2), БП-000053	284 486,87	9 327,44	275 159,43		55 964,64			284 486,87	65 292,08	219 194,79
Земельные участки	14 152 213,95		14 152 213,95					14 152 213,95		14 152 213,95
	14 152 213,95		14 152 213,95					14 152 213,95		14 152 213,95
9	14 152 213,95		14 152 213,95					14 152 213,95		14 152 213,95
Земельный участок , общая лощадь 2870 кв. м, 00-000022	430 719,56		430 719,56					430 719,56		430 719,56
Земельный участок ,	8 554,36		8 554,36					8 554,36		8 554,36

общая лощадь 57 кв. м, 00-000024								15 307,80		15 307,80
Земельный участок , общая лощадь 102 кв. м, 00-000025	15 307,80		15 307,80					298 802,31		298 802,31
Земельный участок , общая лощадь 1991 кв. м, 00-000020	298 802,31		298 802,31					12 833 491,74		12 833 491,74
Земельный участок , общая лощадь 85513 кв. м, 00-000028	12 833 491,74		12 833 491,74					521 365,76		521 365,76
Земельный участок , общая лощадь 3474 кв. м, 00-000014	521 365,76		521 365,76					14 107,19		14 107,19
Земельный участок , общая лощадь 94 кв. м, 00-000023	14 107,19		14 107,19					19 209,80		19 209,80
Земельный участок , общая лощадь 128 кв. м, 00-000027	19 209,80		19 209,80					10 655,43		10 655,43
Земельный участок , общая лощадь 71 кв. м, 00-000021	10 655,43		10 655,43							
Итого	**699 889 086,77**	**123 850 179,47**	**576 038 907,30**	**797 057 119,62**	**19 381 202,65**		**3 329,90**	**1 496 946 206,39**	**143 228 052,22**	**1 353 718 154,17**

В составе объектов основных средств числится объект, принятый в эксплуатацию и фактически используемый, находящийся в процессе государственной регистрации, такой как Трансформаторная подстанция №1 первоначальной стоимостью 108 916 733 руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается: земельные участки, количество 94300 м кв., кадастровая стоимость на 01.01.2021г. составляла 1 127 745 817.37 руб.

В 2021г. кадастровая стоимость земель не изменялась:

пп	Площадь	Кадастровая стоимость	Кадастровый номер
1	3 474	41 456 249,46	50:10:0010313:10638
2	1 991	23 713 646,22	50:10:0010313:10639
3	85 513	1 026 197 901,37	50:10:0010313:10640
4	71	279 257,20	50:10:0010313:10641
5	2 870	34 301 465,10	50:10:0010313:10642
6	94	369 720,80	50:10:0010313:10643
7	57	224 192,40	50:10:0010313:10644
8	102	699 935,22	50:10:0010313:10645
9	128	503 449,60	50:10:0010313:10646
Итого	**94 300**	**1 127 745 817,37**	

Арендованные земельные участки:

пп	Договор	Сумма ежегодных платежей	Площадь земельного участка (кв.м)	Кадастровый номер
1	№ЮА-14	1 649 433,32	3089	50:10:010313:19
2	№ЮА-15	1 744 302,00	4900	50:10:010313:18

6.5. Приказ Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)"

На отчетную дату общество создало хозяйственные условия, в которых организация ведет свою деятельность, направленную на получение доходов. Событием после отчетной даты проведение спецоперации на Украине не повлияли на деятельность существенным образом. События после отчетной даты, которые существенно повлияли на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, в следствии обнаружения после отчетной даты существенных ошибок в бухгалтерском учете, которые подлежат исправлению и необходимости внесения изменений в учет, составление

пересмотренной бухгалтерской отчетности, составлению корректировочной налоговой отчетности, а именно: произведен перерасчет налога на имущество за 2020-2021 года в связи с обнаружением излишне начисленного налога на имущество по машино-местам. Данное событие повлекло изменение финансового результата и данных о кредиторской задолженности по налогам и сборам; внесены существенные изменения в учет расчетов при проведении инвентаризации обязательств по расчетам с контрагентами, причиной которых стало то, что в условиях работы в 2020 году в режиме самоизоляции значительная доля организаций направила и согласовала первичные учетные документы с существенной задержкой, контрагенты задерживают не только первичные документы, но и акты сверок. Ситуация в 2021 году менялась с большой задержкой, кроме того, из-за специфики деятельности не представляется возможным определить адреса местонахождения физических лиц, которые приобретали недвижимость и не выходят на контакт. Следствием является невозможность подтверждения дебиторской и кредиторской задолженности в соответствии с уровнем существенности, установленным учетной политикой организации и регистрацией перехода права собственности на проданное имущество; произведен корректировочный расчет учета налога на прибыль, в том числе из-за исправлений данных по временным и постоянным налоговым разницам.; изменен показатель прибыли/убытка, значительно изменился показатель собственного капитала.

В связи с вышеуказанными обстоятельствами возникла необходимость в составлении пересмотренной бухгалтерской отчетности.

6.6. Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99"

В отчете о прибылях и убытках доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Доходы организации от текущей деятельности составили 4 002 411 тыс. руб., прочие доходы 1 622 345 тыс. руб., доходы по процентам к получению 475 тыс. руб.

Основная сумма выручки получена от реализации объектов строительства в размере 3 972 219 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены следующие доходы:

Наименование прочих доходов	Сумма (руб.)
Возврат комиссии от банка	948 251,00
Возмещение по Электроэнергии	14 329 181,07
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	141 666,66
Курсовые разницы	1 604 751 470,42
Неустойка по договору полученная от покупателей	685 245,73
Прибыль (убыток) прошлых лет	3 329,90

Проценты к получению (уплате)	475 200,01
Восстановление резерва по судам	1 028 321,75
Резерв по сомнительным долгам	56 609,32
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	400 673,99
Итого:	1 622 819 949,85

6.7. Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99"

В составе расходов на производство в отчете о прибылях и убытках отражены себестоимость продаж в сумме 2 625 561 тыс. руб., коммерческие расходы (реклама и риэлторские услуги) в сумме 226 867 тыс.руб., управленческие расходы (ФОТ и содержание управленческого персонала) в сумме 114 390 тыс.руб., проценты к уплате (кредиты и займы) в сумме 403 020 тыс.руб. и прочие расходы в сумме 1 804 459 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражены следующие расходы:

Наименование прочих расходов	**Сумма (тыс.руб.)**
Курсовые разницы	1 615 381
Налоги и сборы	109 581
Отчисления в оценочные резервы	6 716
Аренда земельных участков	4 266
Комиссия банка про проведении валютных операций	35 798
Работы и услуги после сдачи объектов	13 768
Услуги банка	2 289
Госпошлина	6 427
Расходы по реализации прочего имущества	9 167
Прочие внереализационные расходы, в том числе:	1 066
- административные штрафы	93
- претензии	151
- неистребованная дебиторская задолженность	822
Итого:	**1 804 459**

1.8. Приказ Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)"

Основной управленческий персонал организации – это:

- Генеральный директор Есионов Н.А. – с 10.01.20г.

- Главный бухгалтер Бобылев А.А.

В течение отчетного периода расходы по оплате труда основного персонала с учетом отчислений обязательных платежей в соответствующие бюджеты составили сумму:

7 824 152 руб.

Никаких иных выплат в пользу основного управленческого персонала не осуществлялось.

Перечень аффилированных лиц и связанных сторон и операций с ними, информация о которых раскрыта в бухгалтерской отчетности организации:

1) Юридические лица:

- Steppe Capital Pte на сумму 2 095 553 463,68 руб. приобретение векселей и поддержка долгосрочными заемными средствами срок погашения обязательств 2024 г.;

- Kipros LLP на сумму 334 316 700,00 руб. приобретение векселей и поддержка долгосрочными заемными средствами срок погашения обязательств 2024 г.;

- ООО «ФинСат», приобретение векселей ОАО «Маяк» стоимостью на отчетную дату 716 373 460,49 руб., и контроль за строительством МЖК; срок погашения обязательств 2024г.

- ООО «УК «Флагман» является зависимой от ОАО «Маяк» поскольку управляет только теми объектами строительства, которые в момент ввода в эксплуатацию принадлежали ОАО «Маяк». Данному юридическому лицу были предоставлены процентные займы на общую сумму 14 790 857 руб., в 2020г. погашено на сумму 14 790 857 руб., сумма начисленных процентов 2 803 498,30 руб., процентная ставка составляет 10% годовых.

2) Физические лица:

- Эрматов Махмуджон Машрабович - генеральный директор ООО «ФинСат»;

- Есионов Никита Андреевич – генеральный директор ОАО «Маяк» и член Совета директоров;

- Голубева Евгения Станиславовна, Салманов Александр Сергеевич, Терлаев Нуридин Анатольевич, Эрматов Махмуджон Машрабович – члены Совета директоров.

6.9. Приказ Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 107н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)"

Информация по кредитам и займам:

- наличие обязательств по займам (кредитам):

на 01.01.21 г. 8 347 821 554 руб. с процентами;

на 31.12.21 г. 5 704 176 027 руб. с процентами;

- сумма процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), на 31.12.2021г. составила 2 497 932 402 руб.;

- сроки погашения, суммы, проценты по займам (кредитам, векселям) по состоянию на 31.12.2021г.:

№ п/п	Наименование Займодавца/Кредитора	Продукт (займ/кредит/иное)	Дата погашения	Сумма кредита/займа /векселя (руб.)	Сумма процентов (руб)	Процентная ставка, %
1	KIPROS LLP	Соглашение о перемене лиц в обязательстве от 19.09.18г.	28.08.24г.	334 316 700,00	387 550 907,26	8
2	Steppe Capital Pte.LTD	Вексель №13 (Договор цесии от 10.11.21г.) от 10.11.2021	28.08.24г.	891 511 200,00	250 111 641,05	8
3	Steppe Capital Pte.LTD	Договор цесии от 10.11.21г. от 10.11.2021	28.08.24г.	1 204 042 263,68	1 100 455 083,35	8
4	Steppe Capital Pte.LTD	Вексель №12 (Договор цесии от 10.11.21г.) от 10.11.2021	28.08.24г.	0	209 292 837,18	8
5	Steppe Capital Pte.LTD	Вексель №6 (Договор цесии от 10.11.21г.) от 10.11.2021	28.08.24г.	0	113 702 883,78	8
6	ООО "Финсат"	Простой вексель №11	28.08.24г.	27 831 547,85	4 392 047,03	4,5
7	ООО "Финсат"	Простой вексель №12	28.08.24г.	5 575 715,86	1 564 255,70	8
8	ООО "Финсат"	Простой вексель №9	28.08.24г.	342 869 900,45	96 191 446,05	8
9	ООО "Финсат"	Простой вексель №10	28.08.24г.	340 096 296,33	95 413 317,07	8
10	ООО "Финсат"	ДС 1 к соглашению о новации №Н1306/4 от 25.11.16г.	28.08.24г.	0,00	70 497 891,15	8
11	ООО "Финсат"	ДС 1 к соглашению о новации №Н1306/5 от 25.11.16г.	28.08.24г.	0,00	78 947 147,18	8
12	ООО "Финсат"	Соглашение о новации №Н1306/11 (вексель 7)	28.08.24г.	0,00	1 996 662,00	4,5
13	ООО "Финсат"	Соглашение о новации №Н1306/12 (вексель 8)	28.08.24г.	0,00	711 123,97	8
14	ООО "Финсат"	Соглашение о новации №Н1306/9 (вексель 4)	28.08.24г.	0,00	43 729 451,01	8
15	ООО "Финсат"	Соглашение о новации №Н1306/10 (вексель 5)	28.08.24г.	0,00	43 375 706,96	8
16	Ант Япы	Простой вексель №4	01.09.24г.	60 000 000,00	0,00	0
	ИТОГО			**3 206 243 624,17**	**2 497 932 402,97**	

В целях обеспечения гарантий на погашение кредитов заключены договора последующей ипотеки. Залоговая стоимость обеспечения на момент передачи имущества в залог по состоянию:

17

- на 01.01.2021г. составляла сумму 6 144 207 890 руб.;
- на 31.12.2021г. 0 сумму руб.

6.10. Приказ Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02"

Раскрываемая информация:

1) Отложенный налог на прибыль за 2021 год составил 81 056 580,60 руб.;
2) Сумма постоянного налогового расхода (далее ПНР) составила - 75 154 075,02 руб.

Разница по ПНР включает в себя:

- Штрафы на сумму – 92 875 руб.;
- Налоги и сборы сверхнормативные- 278 426 руб.;
- расходы прошлых лет не принимаемые для НО с прошлых лет - 67 659 722 руб.;
- Проценты по займам – 280 104 858 руб.;
- Претензии не для НО – 19 364 700 руб.;
- Отчисления в оценочные резервы - 6 587 985 руб.;
- Списание дебиторской задолженности – 822 286 руб.;
- Разницы по себестоимости проданных активов 858 000 руб.

3) Состав отложенного налогового актива:

Виды активов и обязательств	На 01.01.2021г.	начислено	погашено	На 31.12.2021г.
09, Отложенные налоговые активы	92 153 016,29	29 672 963,99	110 913 987,00	10 911 993,28
Дебиторская задолженность	214 042,73		182 042,73	32 000,00
Доходные вложения в материальные ценности	292,51	292,51		585,02
Основные средства	41 534,16			41 534,16
Оценочные обязательства и резервы	1 248 467,13	839 837,29	445 813,20	1 642 491,22
Расходы будущих периодов	3 295,22	2 152,96	2 385,54	3 062,64
Резервы сомнительных долгов	1 210 814,22	872 324,01	1 198 642,71	884 495,52
Убыток текущего периода		27 958 357,22	27 958 357,22	
Убытки прошлых лет	89 434 570,32		81 126 745,60	8 307 824,72
Итого	**92 153 016,29**	**29 672 963,99**	**110 913 987,00**	**10 911 993,28**

4) Состав отложенного налогового обязательства:

Виды активов и обязательств	На 01.01.2021г.	начислено	погашено	На 31.12.2021г.
77, Отложенные налоговые обязательства	402 454,93	184 442,41		218 012,52
Кредиторская задолженность	352 000,00	171 600,00		180 400,00
Основные средства	50 454,93	12 842,41		37 612,52
Итого	**402 454,93**	**184 442,41**		**218 012,52**

5) Расчет отложенного налога на прибыль:

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	434 544 678,99
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	92 153 016,29
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	402 454,94
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	10 911 993,28
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	218 012,52
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	375 770 375,08
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	91 750 561,35
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	10 693 980,76
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-81 056 580,60
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-81 126 746,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-162 183 326,60
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-86 908 935,80
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-75 154 075,02
8	Чистая прибыль (А) + (5)	272 361 352,39

6.11. Приказ Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02"

По состоянию на 31.12.2021г.:

Общая сумма долгосрочных финансовых вложений 35 000 000 руб.:

- Долговые ценные бумаги 35 000 000 руб.,

Общая сумма краткосрочных финансовых вложений 5 760 000 руб.:

- предоставленные процентные займы – 5 760 000 руб.

Предоставленные процентные займы по состоянию на отчетную дату сумма 5 760 000 руб., сумма начисленных процентов 475 200 руб. процентная ставка составляет 8,25% годовых.

7. Информация о налогах начисленных и уплаченных, в том числе:

Раскрываемая информация:

1) налог на добавленную стоимость начислено 15 642 руб., уплачено 18 268 руб.

2) страховые взносы начислено 5 604 156 руб., уплачено 5 690 126 руб.;

3) налог на имущество начислено 38 558 186 руб., уплачено 110 458 112 руб.;

4) транспортный налог начислено 1 914 руб., уплачено 4 736 руб.

5) налог на доходы физических лиц начислено 3 004 559 руб., уплачено 2 730 252 руб.;

6) земельный налог и др. начислено 3 084 824,00 руб. (начислено в программе), уплачено 0 руб.

7) водный налог начислено 3 652 руб., уплачено 3 532 руб.

8. Информация об итогах рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Количество акций 5738 штук, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных.

Протоколом собрания акционеров от 08.04.2021г. установлено:

- утвердить годовую бухгалтерскую отчетность за 2018 год;

- в связи с наличием непокрытых убытков по состоянию на 31.12.2018г. не объявлять и не выплачивать дивиденды за 2018г.;

-утвердить состав Совета директоров в количестве 5 (пяти) человек;

- избрать ревизора ОАО «Маяк» и утвердить размер его вознаграждения;

- утвердить аудитора ОАО «Маяк» на 2019 год;

- одобрить крупную сделку по привлечению кредитной линии от ПАО «Сбербанк».

Протоколом собрания акционеров от 14.05.2021г. установлено:

- утвердить годовую бухгалтерскую отчетность за 2019 год;

- в связи с наличием непокрытых убытков в сумме 425 999 608 руб. по состоянию на 31.12.2019г. не объявлять и не выплачивать дивиденды за 2019г.;

-утвердить состав Совета директоров в количестве 5 (пяти) человек;

- избрать ревизора ОАО «Маяк» и утвердить размер его вознаграждения;

- утвердить аудитора ОАО «Маяк» на 2020 год.

Протоколом собрания акционеров от 30.06.2021г. установлено:

- утвердить годовую бухгалтерскую отчетность за 2020 год;

- в связи с наличием непокрытых убытков в сумме 1 331 113 672 руб. по состоянию на 31.12.2020г. не объявлять и не выплачивать дивиденды за 2020г.;

- утвердить сумму расходов в размере 640 794 841 руб., произведенных за счет собственных средств;

-утвердить состав Совета директоров в количестве 5 (пяти) человек;

- избрать ревизора ОАО «Маяк» и утвердить размер его вознаграждения;

- утвердить аудитора ОАО «Маяк» на 2021 год.

9. Информация о Финансовом состоянии на отчетную дату

По результатам проведенного анализа выделены по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности Открытое акционерное общество "Маяк" с 01.01.2021 по 31.12.2021 года.

Показатели, имеющие *хорошие* значения:

- за период 01.01–31.12.2021 получена прибыль от ФХД (272 362 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с предшествующим годом (+997 700 тыс. руб.);

- положительная динамика рентабельности продаж (+0,7 процентных пункта от рентабельности 25,2% за 2020 год);

- наблюдается рост прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки организации (+21,2 коп. к -0,3 коп. с рубля выручки за 2020 год).

- за последний год получена прибыль от продаж (1 035 593 тыс. руб.), но наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с предшествующим годом (-171 585 тыс. руб.);

Негативно результаты деятельности организации характеризует следующий показатель – недостаточная рентабельность активов (4% за 2021 год).

Ниже принятой нормы коэффициент текущей (общей) ликвидности 0,86 против нормативного значения 2, имеет место значительное падение прибыльности продаж в 2021г. по сравнению с 2020 г. на 171 585 тыс.руб.

10. Анализ кредитоспособности заемщика

При анализе кредитоспособности ОАО "МАЯК" по методике Сбербанка России (утв. Комитетом Сбербанка России по предоставлению кредитов и инвестиций от 30 июня 2006 г. N 285-5-р).

Показатель	Фактичесое начение
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,02
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	0,36

Коэффициент текущей ликвидности	0,95
Коэффициент наличия собственных средств *(кроме торговых и лизинговых организаций)*	-0,12
Рентабельность продукции	0,26
Рентабельность деятельности предприятия	0,07
Итого	x

Коэффициенты финансового анализа находятся в зоне средних значений, поэтому выдача кредитов ОАО "МАЯК" возможно.

11. Прогноз банкротства

Одним из показателей вероятности скорого банкротства организации является Z-счет Альтмана, который рассчитывается по следующей формуле (применительно к ОАО "МАЯК" взята 4-факторная модель для частных непроизводственных компаний):

$$Z\text{-счет} = 6{,}56T_1 + 3{,}26T_2 + 6{,}72T_3 + 1{,}05T_4 \text{ , где}$$

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2021	Множитель	Произведение (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
T_1	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	0,1	6,56	0,69
T_2	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	0,2	3,26	0,65
T_3	Отношение EBIT к величине всех активов	0,16	6,72	1,05
T_4	Отношение собственного капитала к заемному	0	1,05	0
Z-счет Альтмана:				2,39

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.1 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.1 до 2.6 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.6 и выше – низкая вероятность банкротства.

По результатам расчетов для ОАО "МАЯК" значение Z-счета по состоянию на 31.12.2021 составило 2,39 . Такое значение показателя говорит о не значительной вероятности банкротства ОАО «МАЯК». Следует отметить, что Z-счет Альтмана позволяет очень условно оценить вероятность банкротства организации.

12. Перспектива развития

В 2022 г. ОАО «Маяк» планирует продолжить работы по строительству детского дошкольного учреждения, относящиеся к 3-ей очереди строительства, Ввод в эксплуатацию детского дошкольного учреждения запланирован на 31.12.2022 г. Кроме того, Общество осуществляет реконструкцию и капитальный ремонт действующих объектов, расположенных на территории ОАО «Маяк».

ОАО «Маяк» ведет активную работу по завершению продаж оставшихся квартир по 1-ой и 2-ой очередях строительства, а также реализации машино-мест и кладовых помещений в ЖК «Маяк».

Генеральный директор ОАО «Маяк» _____ Есионов Н.А.

Главный бухгалтер ОАО «Маяк» _____ Бобылев А.А.

Прошнуровано, пронумеровано

и скреплено печатью 64

(Шестьдесят четыре)

листов

Генеральный директор

ООО «АЭЛИТА-сервис

/ Трушицына А.Ю./