

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	64424513		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	7714802161		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКОФС	68.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
Местонахождение (адрес)	125124, Москва г, 3-Я Ямского Поля ул, д. № 2, корп. 13		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту		☒ ДА ☐ НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО "БФК АУДИТ"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7714138952		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700546829		

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	353	480	380
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	551 455	594 787	616 037
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	36 777	60 651	242 895
	Отложенные налоговые активы	1180	2 029	1 003	462
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 830	569	1 363
	Итого по разделу I	1100	592 444	657 490	861 137
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	987	1 461	876
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	16
	Дебиторская задолженность	1230	14 819	43 358	42 463
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 761	122 588	61 121
	Прочие оборотные активы	1260	134	121	973
	Итого по разделу II	1200	136 701	167 528	105 449
	БАЛАНС	1600	729 145	825 018	966 587

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	2 358	2 358	2 358
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(280)	(2 191)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	43 990	51 175	51 794
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	118	118	118
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	472 446	519 572	640 444
	Итого по разделу III	1300	518 912	572 943	692 523
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	90 668	149 670	188 315
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 945	3 460	3 047
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	94 613	153 130	191 362
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	415	2 286	109
	Кредиторская задолженность	1520	111 565	93 483	79 165
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 641	3 176	3 428
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	115 620	98 945	82 702
	БАЛАНС	1700	729 145	825 018	966 587

Руководитель

(подпись)

Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.



05

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2021
)	64424513		
Д	7714802161		
Н	68.2		
Р			
2			
	12247	16	
С			
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	536 058	464 520
	Себестоимость продаж	2120	(175 847)	(164 357)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	360 211	300 163
	Коммерческие расходы	2210	(2 123)	(1 772)
	Управленческие расходы	2220	(131 330)	(124 614)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	226 758	173 777
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 989	11 540
	Проценты к уплате	2330	(7 418)	(15 830)
	Прочие доходы	2340	90 015	8 772
	Прочие расходы	2350	(62 550)	(9 049)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	257 794	169 210
	Налог на прибыль	2410	(58 918)	(37 961)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(59 460)	(38 089)
	отложенный налог на прибыль	2412	542	128
	Прочее	2460	(4)	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	198 872	131 247

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	198 872	131 247
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Чураковский Владимир
Александрович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.



07

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710004		
31	12	2021
64424513		
7714802161		
68.2		
12247	16	
384		

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

Организация Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	2 358	(2 191)	51 794	118	640 444	692 523
Увеличение капитала - всего:	3210	-	2 191	-	-	132 810	135 001
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	131 245	131 245
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	619	619
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	-	-	-	-	-	-
Невостребованные дивиденды	3217	-	-	-	-	946	946
Продажа собственных акций после выкупа у акционеров	3218	-	2 191	-	-	-	2 191
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(280)	(619)	-	(249 382)	(250 281)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(619)	X	-	(619)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	(280)	-	X	-	(280)

реорганизация юридического лица дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-	(114 320)	(114 320)
	3227	X	X	X	X	X	X	(135 062)	(135 062)

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
Вознаграждение членам Совета директоров	3245	-	-	-	-	(4 300)	(4 300)
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	2 358	(280)	51 175	118	519 572	572 943
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	207 853	207 853
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	198 870	198 870
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	7 184	7 184
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	-	-	-	-	-	-
Невостребованные дивиденды	3317	-	-	-	-	1 423	1 423
Продажа собственных акций после выкупа у акционеров	3318	-	-	-	-	376	376
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(7 184)	-	(250 103)	(257 287)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(7 184)	X	-	(7 184)
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	(250 103)	(250 103)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Выкуп собственных акций у акционеров	3345	-	(97)	-	-	-	(97)
Вознаграждение членам Совета директоров	3346	-	-	-	-	(4 500)	(4 500)
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 358	-	43 990	118	472 446	518 912

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	692 523	131 245	(250 825)	572 943
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	692 523	131 245	(250 825)	572 943
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	640 444	131 245	(252 117)	519 572
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	640 444	131 245	(252 117)	519 572
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	518 912	572 943	692 523



(Handwritten signature)

Руководитель

Чураковский Владимир

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

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

Коды		
0710005		
31	12	2021
64424513		
7714802161		
68.2		
12247	16	
384		

Организация Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	581 272	478 483
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	557 344	465 998
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	23 928	12 485
Платежи - всего	4120	(352 337)	(318 372)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(137 584)	(124 816)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 279)	(65 223)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 124)	(15 829)
налога на прибыль организаций	4124	(55 514)	(45 427)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(82 836)	(67 077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	228 935	160 111
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	110 831	82 989
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	59 082	-
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	40 490	73 199
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 259	9 790
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(28 086)	(10 889)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 086)	(1 524)
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	(16 000)	(9 365)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	82 745	72 100

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	86 503	5 148
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	80 668	2 176
денежных вкладов собственников (участников)	4312	377	2 221
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	5 458	751
Платежи - всего	4320	(400 008)	(175 892)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(84)	(280)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(254 354)	(136 413)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(139 670)	(38 645)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(5 900)	(554)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(313 505)	(170 744)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 825)	61 467
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	122 588	61 121
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	120 763	122 588
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

ООО «БФК АУДИТ»
Для аудиторских
заключений

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

Организация Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710003		
Д	2021	12	31
)	64424513		
О	7714802161		
Н	68.2		
о			
2			
	12247	16	
С			
И	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	-	-

Руководитель

(подпись)

Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.



Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "ЯМСКОЕ ПОЛЕ"

(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	353	480	380
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	551 455	594 787	616 037
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	36 777	60 651	242 895
Отложенные налоговые активы	1180	2 029	1 003	462
Прочие внеоборотные активы	1190	1 830	569	1 363
Запасы	1210	987	1 461	876
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	16
Дебиторская задолженность*	1230	14 819	43 358	42 463
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	120 761	122 588	61 121
Прочие оборотные активы	1260	134	121	973
ИТОГО активы	-	729 145	825 018	966 587
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	90 668	149 670	188 315
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 945	3 460	3 047
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	415	2 286	109
Кредиторская задолженность	1520	111 565	93 483	79 165
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 641	3 176	3 428
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	210 233	252 075	274 064
Стоимость чистых активов	-	518 912	572 943	692 523

* - 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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 073	(593)	-	-	-	(127)	-	-	1 073	(720)
	5110	за 2020г.	848	(468)	225	-	-	(125)	-	-	1 073	(593)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	225	(21)	-	-	-	(23)	-	-	225	(43)
	5111	за 2020г.	-	-	225	-	-	(21)	-	-	225	(21)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	178	(43)	-	-	-	(20)	-	-	178	(62)
	5112	за 2020г.	178	(23)	-	-	-	(20)	-	-	178	(43)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	362	(292)	-	-	-	(52)	-	-	362	(344)
	5113	за 2020г.	362	(241)	-	-	-	(52)	-	-	362	(292)

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

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

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	225	-	(225)	-
в том числе:							
Web-сайт	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	225	-	(225)	-



(подпись)

Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	852 778	(266 913)	10 478	(25 229)	9 271	(29 069)	-	-	838 027	(286 712)
	5210	за 2020г.	845 145	(238 030)	7 855	(221)	221	(29 105)	-	-	852 778	(266 913)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	53 705	(37 131)	6 003	(5 823)	5 329	(3 821)	-	-	53 884	(35 623)
	5211	за 2020г.	49 185	(33 538)	4 615	(96)	96	(3 689)	-	-	53 705	(37 131)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	6 838	(4 502)	936	(630)	630	(878)	-	-	7 144	(4 750)
	5212	за 2020г.	6 249	(3 579)	589	-	-	(922)	-	-	6 838	(4 502)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	8 855	(4 938)	2 247	(221)	173	(867)	-	-	10 881	(5 632)
	5213	за 2020г.	8 281	(4 317)	575	-	-	(621)	-	-	8 855	(4 938)
Сооружения	5204	за 2021г.	26 588	(6 655)	361	(10 524)	1 989	(691)	-	-	16 425	(5 357)
	5214	за 2020г.	26 714	(5 862)	-	(126)	126	(918)	-	-	26 588	(6 655)
Здания	5205	за 2021г.	754 978	(213 612)	371	(6 305)	1 151	(22 755)	-	-	749 044	(235 216)
	5215	за 2020г.	752 901	(190 674)	2 076	-	-	(22 938)	-	-	754 978	(213 612)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	88	(77)	560	-	-	(57)	-	-	649	(134)
	5216	за 2020г.	88	(59)	-	-	-	(18)	-	-	88	(77)
Земельные участки	5207	за 2021г.	1 726	-	-	(1 726)	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2020г.	1 726	-	-	-	-	-	-	-	1 726	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	8 922	10 478	(8 782)	(10 478)	140
	5250	за 2020г.	8 922	7 855	-	(7 855)	8 922
в том числе:							
Альбом концепции развития территории "Оздоровительного комплекса" Малые Вяземы	5241	за 2021г.	430	-	430	-	-
	5251	за 2020г.	430	-	-	-	430
Наземный паркинг(проект)	5242	за 2021г.	3 361	-	3 361	-	-
	5252	за 2020г.	3 361	-	-	-	3 361
корпус 13	5243	за 2021г.	140	-	-	-	140
	5253	за 2020г.	140	-	-	-	140
Проектная документация Оздоровительный комплекс	5244	за 2021г.	4 451	-	4 451	-	-
	5254	за 2020г.	4 451	-	-	-	4 451
Проект развития объекта Московская обл., Одинцовский район, г.п. Большие Вяземы, д.Ямщина	5245	за 2021г.	540	-	540	-	-
	5255	за 2020г.	540	-	-	-	540
Теплотрасса отопления	5246	за 2021г.	-	67	-	(67)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система наружного видеонаблюдения по адресу Москва, 3-я улица Ямского поля дом 2	5247	за 2021г.	-	317	-	(317)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Корпус 1	5248	за 2021г.	-	26	-	(26)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система контроля доступа корп 26 этаж 1 пом 27	5249	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вводно-распределительное устройство (ВРУ 1) 3-я улица Ямского поля д.2 корп 13		за 2021г.	-	2 188	-	(2 188)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
СКУД "Smartec" вх двери корпус 7 и 26		за 2021г.	-	207	-	(207)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Металлический забор 3-я улица Ямского поля вл 2 (огораждение мусорного контейнера)		за 2021г.	-	294	-	(294)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
СКУД "Smartec" вх двери корпус 12		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
СКУД "Smartec" вх двери корпус 13,3		за 2021г.	-	224	-	(224)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
СКУД "Smartec" вх двери корпус 1(1,2 подъезд), корп 16, корп 3,26,12		за 2021г.	-	353	-	(353)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум КПП 2		за 2021г.	-	153	-	(153)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
СКУД "Smartec" КПП № 2 турникет		за 2021г.	-	32	-	(32)	-

Корпус 3	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	176	-	-	(176)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Обзорные камеры IPS2322LBR3-SP-D-RU на КПП №2	за 2021г.	-	49	-	-	(49)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
АСТУЭ 2-х трансформаторных подстанций ТП-5 и ТП-6	за 2021г.	-	1 499	-	-	(1 499)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Усиление проема 1-го этажа (БТИ 2 и 9)	за 2021г.	-	169	-	-	(169)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система звукового оформления территории	за 2021г.	-	210	-	-	(210)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловизор FLIR TG297	за 2021г.	-	98	-	-	(98)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф "за стеклом" Дуб Бардолино	за 2021г.	-	59	-	-	(59)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф встроенный серый+венге	за 2021г.	-	112	-	-	(112)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Шкаф у ресепшена серый+венге	за 2021г.	-	175	-	-	(175)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ресепшен радиусный молочный+серый	за 2021г.	-	180	-	-	(180)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер S1151-2 Intel Core i3-9100, ASUS S1151-2 Prime 8Gb DDR4, Viewsonic 32", ПО Microsoft	за 2021г.	-	118	-	-	(118)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
СКД, ЛВС корп 26 техслужба	за 2021г.	-	69	-	-	(69)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Зонт Рефлекшн D.350	за 2021г.	-	230	-	-	(230)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система ASW H-18B4/LK-700R1 корп 1 оф 316-317	за 2021г.	-	47	-	-	(47)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Ricoh M 2701+ Ricoh лоток для бумаги paper feed unit PB2030 500 листов	за 2021г.	-	94	-	-	(94)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
GU-U24HN1 внешний блок кондиционера универсальный R410A корп 12 оф 302-1	за 2021г.	-	50	-	-	(50)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер S1151-2 Intel Core i3 9100 ASUS S1151-2 8Gb SSD 500Gb Win 10 Aser 27	за 2021г.	-	102	-	-	(102)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ASW-H12B4/LK-700R1 корп 26 оф 114	за 2021г.	-	65	-	-	(65)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ASW-H9B4/LK-700R1 корп 26 оф 114	за 2021г.	-	52	-	-	(52)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ASW-H9B4/LK-700R1 корп 13 оф 617	за 2021г.	-	124	-	-	(124)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кассетный кондиционер ALKA-H24/4R1 корп 7 оф 305	за 2021г.	-	90	-	-	(90)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер ASW-H18B4/AS-H18B4	за 2021г.	-	77	-	-	(77)

ЛК-/УУК1+помпа корп / оф 4УУ		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-G30HN корп 13 4 этаж каб гл.инженера		за 2021г.	41	-	-	(41)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TW60HW корп 12 офис 502-1		за 2021г.	62	-	-	(62)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TWS39HW корп 12 офис 502-1		за 2021г.	46	-	-	(46)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-PX30HN (зимний комплект) корп 12 оф 409		за 2021г.	71	-	-	(71)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TWS39HW корп 13 офис 618		за 2021г.	78	-	-	(78)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TWS39HW корп 13 офис 409		за 2021г.	71	-	-	(71)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TWS39HW корп 13 офис 316		за 2021г.	71	-	-	(71)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-TWS39HW корп 12 офис А-09		за 2021г.	56	-	-	(56)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL CLIMA RC-G30HN корп 26 оф 313		за 2021г.	42	-	-	(42)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сити-формат двухсторонний на опоре		за 2021г.	158	-	-	(158)
		за 2020г.	-	-	-	-
Номер корпуса угловой 2000*1600 мм, 2 стороны корп 26		за 2021г.	100	-	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Номер корпуса угловой 2000*1600 мм, 2 стороны корп 13		за 2021г.	50	-	-	(50)
		за 2020г.	-	-	-	-
Номер корпуса угловой 2000*1600 мм, 2 стороны корп 1		за 2021г.	50	-	-	(50)
		за 2020г.	-	-	-	-
Номер корпуса настенный с указателем 5000*1000 мм, 4250*1000мм- 5 шт		за 2021г.	226	-	-	(226)
		за 2020г.	-	-	-	-
Короб световой навигационный 3000*2000 мм въезд с 3 улицы Ямского поля		за 2021г.	135	-	-	(135)
		за 2020г.	-	-	-	-
Уличная стена корп 26		за 2021г.	250	-	-	(250)
		за 2020г.	-	-	-	-
Сплит-система ASW H-12B4/LK-700R1 корп 12 тех этаж		за 2021г.	166	-	-	(166)
		за 2020г.	-	-	-	-
IP-телефония		за 2021г.	274	-	-	(274)
		за 2020г.	-	-	-	-
Шкаф сушильный "РУБИН" серии РШС-9-175		за 2021г.	81	-	-	(81)
		за 2020г.	-	-	-	-
Кабелеискатель Fluke 2042 (передатчик+приемник)		за 2021г.	54	-	-	(54)
		за 2020г.	-	-	-	-
Переносной газоанализатор с выносным датчиком, 6м (без взрывозащиты)		за 2021г.	58	-	-	(58)
		за 2020г.	-	-	-	-
Кофемашина Jura E8 Piano Black		за 2021г.	82	-	-	(82)
		за 2020г.	-	-	-	-

Пылесос профессиональный Startmix uClean ARDL	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	41	-	-	(41)
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище (NAS) Synology DS420	за 2021г.	-	56	-	-	(56)
+Жесткий диск 4Tb	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Haier Lighter ON/OFF HSU 09HNF	за 2021г.	-	71	-	-	(71)
303 R2-W корп 13 1 этаж переговорка	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	52	-	-	(52)
Стол обеденный PAOLO-180WH 180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	48	-	-	(48)
Ограждение газона	за 2020г.	-	-	-	-	-
Проект перепланировки и реконструктивных работ, связ с назнач изменением фасада и переустройством и/	за 2021г.	-	-	-	-	-
Корпус 12	за 2020г.	-	550	-	-	(550)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 500	-	-	(1 500)
Мультимедийный комплекс для организации аудио-видео презентаций в конференц-зале.	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	422	-	-	(422)
Автоматическая система пожарной сигнализации к.3 этаж 2, помещение II, комнаты № 1, 2, 3, 4, 4А, 5.	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф управления "МЕГАТРОН"	за 2020г.	-	48	-	-	(48)
ШАУ-ПВ-380-2-016-54-C423302	за 2021г.	-	-	-	-	-
Оптический многомодовый кабель	за 2020г.	-	560	-	-	(560)
Кондиционер ALCA-H18/4 R1 корп.7 этаж 1	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	69	-	-	(69)
Кондиционер ALCA-H24/4 R1 корп.7 этаж 1	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	82	-	-	(82)
Вентиляционное оборудование с комплектующими (тех. этаж корп 12)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 613	-	-	(2 613)
Изменение оконного проема, устройство дверного корп 26 пом1 цок.этаж)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	26	-	-	(26)
Система контроля загазованности котельной с установкой электромагнитного клапана-отсекателя на газоп	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	451	-	-	(451)
Комплект кухонной мебели корп 26	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	147	-	-	(147)
Система мониторинга измерения расхода электроэнергии корп 26,3	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	262	-	-	(262)
Сервер Тринити M2004107 ONS3 (M2004107)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	416	-	-	(416)
Сплит-система настенного типа Ballu 12000 btu/h корп 12 оф 301	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	120	-	-	(120)
Кондиционер AUX-H24F4 корп 26 коворкинг	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	140	-	-	(140)

Ballu Machine BLC_O/24HN1_19Y + pompa дренаж наливного типа Saubmann corp 13 эт 4 отдел аренды	за 2021г.	-	-	-	-
Кухонный гарнитур ЯП corp 13 эт.4	за 2020г.	-	111	-	(111)
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	313	-	(313)

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	1 608	2 183
в том числе:			
Система наружного видеонаблюдения по адресу Москва, 3-я улица Ямского поля дом 2	5261	365	-
СКУД "Smartec" на территории БЦ Ямское поле	5262	805	-
Теплотрасса отопления	5263	67	-
Лабораторно-производственный корпус 1 - нежилое здание, условный номер 20491(ув.ст.12.02)	5264	26	-
Культурно-бытовой корпус 3 - нежилое здание, условный номер 20524	5265	176	-
Административно-конструкторский корпус 13 - нежилое здание, условный номер 20551(ув.12.02)	5266	169	-
Система автомат пожар сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией corp.12 подвал	5267	-	48
Здание 12 корпус	5268	-	2 050
Производственно-бытовой корпус 26 -нежилое здание	5269	-	26
Автоматическая система пожарной сигнализации к.3 этаж 2, помещение II, комнаты № 1, 2, 3, 4, 4А, 5,		-	32
Мультимедийный комплекс для организации аудио-видео презентаций в конференц-зале.		-	27
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель

(подпись)

Чураковский Владимир

Александрович

(расшифровка подписи)

26

15 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	60 651	-	16 000	(39 875)	-	-	-	36 777	-
	5311	за 2020г.	242 895	-	9 365	(191 609)	-	-	-	60 651	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	60 651	-	16 000	(39 875)	-	-	-	36 777	-
	5310	за 2020г.	242 895	-	9 365	(191 609)	-	-	-	60 651	-

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



Руководитель

Чураковский Владимир
Александрович

(подпись)

МОСКВА (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 461	-	1 461	188 477	(188 951)	-	-	X	987	-	987	
	5420	за 2020г.	876	-	876	174 154	(173 569)	-	-	X	1 461	-	1 461	
в том числе:	5401	за 2021г.	1 285	-	1 285	10 010	(10 336)	-	-	719	959	-	959	
	5421	за 2020г.	866	-	866	7 649	(7 231)	-	-	206	1 285	-	1 285	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	176	-	176	497	(645)	-	-	-	28	-	28	
	5423	за 2020г.	11	-	11	375	(209)	-	-	-	176	-	176	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	175 847	(175 847)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	164 357	(164 357)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	2 123	(2 123)	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	1 772	(1 772)	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Чураковский Владимир
 Александрович
 (расшифровка подписи)

30

15 марта 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	43 444	(86)	11 780	-	(39 706)	(1 304)	(8 068)	-	219	384	14 819	-
	5530	за 2020г.	43 002	(540)	26 194	71	(42 066)	(132)	(454)	-	12 649	3 726	43 444	(86)
	5511	за 2021г.	28 963	(86)	4 509	-	(27 678)	(285)	(8 068)	-	-	-	5 509	-
	5531	за 2020г.	14 599	(540)	19 628	-	(5 238)	(26)	(454)	-	-	-	28 963	(86)
	5512	за 2021г.	3 564	-	4 546	-	(2 144)	(1 019)	-	-	-	-	4 947	-
	5532	за 2020г.	13 663	-	1 911	-	(12 010)	-	-	-	-	-	3 564	-
	5513	за 2021г.	10 917	-	2 725	-	(9 883)	-	-	-	219	384	4 363	-
	5533	за 2020г.	14 740	-	4 654	71	(24 817)	(106)	-	-	12 649	3 726	10 917	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	43 444	(86)	11 780	-	(39 706)	(1 304)	(8 068)	X	219	384	14 819	-
	5520	за 2020г.	43 002	(540)	26 194	71	(42 066)	(132)	(454)	X	12 649	3 726	43 444	(86)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	149 670	80 668	-	-	(139 670)	-	-	-	-	90 668
	5572	за 2020г.	188 315	-	-	-	(38 645)	-	-	-	-	149 670
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	95 769	58 027	7 433	-	(49 853)	-	-	219	384	111 979
	5580	за 2020г.	79 275	41 762	15 832	-	(57 072)	(402)	-	12 649	3 726	95 769
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 862	3 170	-	-	(4 922)	-	-	-	-	4 110
	5581	за 2020г.	3 230	4 813	-	-	(1 779)	(402)	-	-	-	5 862
авансы полученные	5562	за 2021г.	45 858	47 066	-	-	(31 865)	-	-	-	-	61 059
	5582	за 2020г.	40 906	33 437	-	-	(28 485)	-	-	-	-	45 858
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	35 983	5 983	4	-	(3 330)	-	-	219	384	39 244
	5583	за 2020г.	29 912	(2)	2	-	(10 276)	-	-	12 621	3 726	35 983
кредиты	5564	за 2021г.	2 286	-	7 428	-	(9 300)	-	-	-	-	415
	5584	за 2020г.	109	2 176	15 830	-	(15 829)	-	-	-	-	2 286
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 779	1 808	-	-	(436)	-	-	-	-	7 151
	5586	за 2020г.	5 117	1 338	-	-	(703)	-	-	27	-	5 779
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	95 769	58 027	7 433	-	(49 853)	-	X	219	384	111 979
	5570	за 2020г.	79 275	41 762	15 832	-	(57 072)	(402)	X	12 649	3 726	95 769

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

ООО «БФК АУДИТ»
Для аудиторских
заключений



Руководитель _____
(подпись)
Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

33

15 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	9 215	6 867
Расходы на оплату труда	5620	58 767	53 138
Отчисления на социальные нужды	5630	10 025	11 074
Амортизация	5640	29 196	29 230
Прочие затраты	5650	202 096	190 435
Итого по элементам	5660	309 299	290 744
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	309 299	290 744

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



Руководитель
Чураковский Владимир Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

34

15 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 176	4 793	(3 985)	(343)	3 641
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Чураковский Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	663 897	702 673	702 673
в том числе:				
	5811	-	-	-

ООО «БФК АУДИТ»
Для аудиторских
заключений



Руководитель

Чураковский Владимир

Александрович

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Ямское поле» за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности.

Полное наименование юридического лица:

Открытое акционерное общество «Ямское поле».

Сокращенное наименование юридического лица:

ОАО «Ямское поле».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

125124, г. Москва, 3-я улица Ямское поле, д.2 корп.13

Место нахождения:

125124, г. Москва, 3-я улица Ямское поле, д.2 корп.13

Почтовый адрес:

125124, г. Москва, 3-я улица Ямское поле, д.2 корп.13

Телефон/факс: (495) 789-43-43;

Открытое акционерное общество «Ямское поле» является собственником зданий и сооружений, расположенных в городе Москва по следующему адресу:

- г. Москва, 3я ул. Ямского поля дом 2

Обособленное подразделение ОАО «Ямское поле» в деревне Ямщина было упразднено и 22.04.2021г. снято с учета в налоговом органе.

Данные о государственной регистрации ОАО «Ямское поле»:

- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица организации Открытое акционерное общество «Ямское поле» № 013627522 серия 77. Дата регистрации: 03 марта 2010 года. Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.
- Присвоен основной государственный регистрационный номер № 1107746158596. Дата внесения записи 03 марта 2010 г.
- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица образованного в соответствии с законодательством Российской Федерации, по месту нахождения на территории Российской Федерации, серия 77 № 013627523, дата выдачи 03 марта 2010 года. ИНН 7714802161 КПП 771401001.

Согласно Уведомлению Федеральной службы государственной статистики ОАО «Ямское поле» установлена следующая идентификация по общероссийским классификаторам: ОКОГУ 4210014, ОКПО 64424513; ОКАТО 45277556000; ОКВЭД 68.2; ОКФС – 16; ОКОПФ – 12247.

Основной вид деятельности, осуществляемый в проверяемом периоде: сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.

Численность сотрудников Общества составила 40 человек на 31 декабря 2021.

Состав совета директоров и исполнительного органа ОАО «Ямское поле» представлен следующим образом:

№ пп	ФИО	Должность
1	Чураковский Владимир Александрович	Генеральный директор ОАО «Ямское поле», член Совета директоров
2	Якименко Александр Андреевич	Член Совета директоров
3	Бялошицкий Олег Анатольевич	Член Совета директоров
4	Куличик Игорь Михайлович	Председатель Совета директоров
5	Татуев Андрей Иванович	Член Совета директоров
6	Кобызов Станислав Олегович	Член Совета директоров
7	Фильков Андрей Николаевич	Член Совета директоров

Ревизионная комиссия и аудит

Ревизионная комиссия

В соответствии с Уставом ОАО «Ямское поле» Ревизионная комиссия должна состоять из 3-х человек.

В соответствии со статьей 85 Федерального Закона «Об акционерных обществах», в голосовании по вопросу об избрании членов ревизионной комиссии не участвовали акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества.

В соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров ОАО «Ямское поле» (Протокол № 34 от 28.05.21г.) в состав ревизионной комиссии были избраны:

1. Кузнецов Сергей Евгеньевич
2. Синельщиков Дмитрий Александрович
3. Лусс Андрей Эдуардович

Внешний аудитор ОАО "Ямское поле"

В соответствии с Протоколом годового Общего собрания акционеров ОАО «Ямское поле» (Протокол №34 от 28.05.21 г.) аудитором было избрано ООО "БФК Аудит".

Аудитор ОАО «Ямское поле» ежегодно выбирается в соответствии с законодательством Российской Федерации. Кандидатура аудитора утверждается Общим собранием акционеров, а размер оплаты его услуг определяется Советом директоров.

Для проведения аудита бухгалтерской отчетности ОАО «Ямское поле», подготовленной в соответствии с российским законодательством (РСБУ) решением годового Общего Собрания акционеров Общества была утверждена компания ООО «БФК Аудит».

Сведения о ООО «БФК Аудит» внесены в государственный реестр аудиторских организаций за номером 11906111002. Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом ОАО «Ямское поле» от 30 декабря 2020 г. № 29.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию и передачи документов на государственную регистрацию прав собственности на них.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (далее – Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств учитывают изменения, внесенные в Классификацию в период по 2010 г. включительно, и приведены ниже.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется в том числе по:

- земельным участкам;

- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности данных объектов, учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

В состав нематериальных активов включаются затраты на приобретение исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительных прав на программное обеспечение).

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия прав и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Результаты исследований и разработок» (строка 1120) и по дополнительно введенным строкам к статьям «Нематериальные активы» (строка 1110) и «Основные средства» (строка 1150).

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения

Финансовые вложения оцениваются при принятии к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Общества мпз оценены по средней себестоимости.

Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения или изготовления. Оценка сырья и материалов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Основным видом материально-производственных запасов являются материалы для ремонта и содержания зданий и сооружений.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим,

инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Прочие внеоборотные активы

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания: менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса); более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1170) бухгалтерского баланса). Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и в прочих расходах. Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

Отложенные налоги

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1160 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»), соответственно.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

Прочие расходы отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по отношению к соответствующим доходам, когда это прямо предусмотрено или не запрещено правилами бухгалтерского учета и когда расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Изменения в учетную политику

В учетную политику на 2021 год изменений не вносилось. С 2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

3.Расшифровка важнейших статей Бухгалтерского баланса

3.1.Нематериальные активы.

На балансе организации числятся следующие нематериальные активы:

- интернет-сайт ОАО «Ямское поле»
- товарные знаки
- личный кабинет пользователя (ЛКП)
- Web-сайт

3.2.Основные средства.

Наименование показателя	Валюта (тыс.руб)			
	На начало периода	Поступление	Выбытие	На конец периода
Здания	754 978	371	6 305	749 044
Сооружения и передаточные устройства	26 588	361	10 524	16 425
Машины и оборудование	53 793	6 563	6 359	53 997
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 855	2 247	399	10 703

Офисное оборудование	6 838	936	888	6 886
Земельные участки и объекты природопользования	1 726	-	1 726	0

3.3. Материально-производственные запасы.

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2021г.:

№ пп	Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2019 (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.2021 (тыс.руб.)
1	Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	876	1461	987
2	Затраты в незавершенном производстве			
3	Готовая продукция и товары для перепродажи			
	Итого (стр.1210 Ф. №1)	876	1461	987

3.4. Финансовые вложения и займы.

По состоянию на 31 декабря 2021 года финансовые вложения состояли из следующих статей:

Вид финансового вложения	Остаток на 01.01.2021	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2021
Акции ОАО НПО «Наука»	1 239 575			1 239 575
Займ Бялошицкий Олег Анатольевич	10 220 185		10 220 185	0
Займ Епишин Андрей Николаевич	20 937 688		20 937 688	0
Займ Куличик Игорь Михайлович		6 000 000		6 000 000
Займ Татуев Андрей Иванович	22 105 167	10 000 000	2 568 166	29 537 001
Займ Якименко Александр Андреевич	6 148 647		6 148 647	0
Итого финансовые вложения (стр. 1140 Ф.№1)	60 651 262	16 000 000	39 874 686	36 776 576

В 2021 г. ОАО «Ямское поле» продолжало обслуживание выданных займов в апреле 2019 г. физическим лицам под ключевую ставку Банка России, увеличенную на 2,75% годовых. Погашение займов происходит по графику в соответствии с заключенными договорами.

В ноябре 2021 г. выданы займы физическим лицам под ключевую ставку Банка России, погашение по графику в соответствии с заключенными договорами.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230) бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 14 819 тыс. руб.

В составе указанной задолженности можно выделить следующих наиболее крупных дебиторов:

ООО «Фитнес Парк» - 1 285 тыс.руб.
 ООО «Наука-связь» - 656 тыс.руб.
 ГБУК Г. МОСКВЫ "БАЛЕТ "МОСКВА" - 562 тыс.руб.
 КВАНТА ГРУПП ООО – 4 636 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. по статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520) бухгалтерского баланса отражена задолженность в сумме 111 565 тыс.руб.

В составе указанной задолженности можно выделить следующих наиболее крупных кредиторов:

ФЭИРВИНД РУС ООО – 2 556 тыс.руб.
 ООО "ОРИС МЕД" – 1 262 тыс.руб.
 ООО "АМИДА" – 1 985 тыс.руб.
 ООО «МИЛЛВАРД БРАУН АРМИ-МАРКЕТИНГ» - 1 649 тыс.руб.
 ООО «Доктор Веб» - 5 738 тыс.руб.
 ООО «Фитнес Парк» - 4 591 тыс.руб.
 Акционеры – 7 149 тыс.руб.

3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	31 декабря		
	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Средства в кассе	66 798	12 528	5 169
Средства на расчетных счетах	6 554 485	3 575 644	43 755 960
Итого денежные средства	6 621 283	3 588 172	43 761 129
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	54 500 000	119 000 000	77 000 000
Итого денежные эквиваленты	54 500 000	119 000 000	77 000 000
Итого	61 121 283	122 588 172	120 761 129

3.7. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал Общества сформирован в размере 2 357 900 (Два миллиона триста пятьдесят семь тысяч девятьсот) рублей и составляется из 11 789 500 (Одиннадцать миллионов семьсот восемьдесят девять тысяч пятьсот) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,2 (ноль целых две десятых) рубля каждая.

Резервный капитал Общества составляет 117 895 рублей. Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

Добавочный капитал Общества по состоянию на конец отчетного периода составил 43 990 394 рублей.

Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2020 г. (протокол 34 от 28.05.21) было принято решение о выплате дивидендов в размере 6 рублей 09 копеек на одну обыкновенную акцию, что составило 71 764 560 рублей. Дивиденды по итогам работы Общества за 2020 год выплачены в 2021 году.

Согласно решению Общего собрания акционеров по результатам работы прошлых лет Общества (протокол 34 от 28.05.21) было принято решение о выплате дивидендов в размере 6 рублей 63 копеек на одну обыкновенную акцию, что составило 78 164 385 рублей. Дивиденды по результатам работы прошлых лет Обществом выплачены в 2021 году.

Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам 6 месяцев 2021 года было принято решение (протокол 35 от 17.09.2021) о выплате дивидендов в размере 3,40 руб. на одну обыкновенную акцию, что составило 40 084 300 рублей. Дивиденды по итогам работы Общества за 6 месяцев 2021 года фактически выплачены в 2021 г.

Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам 9 месяцев 2021 года было принято решение (протокол 36 от 26.11.21) о выплате дивидендов в размере 5,10 руб. на одну обыкновенную акцию, что составило 60 126 450 рублей. Дивиденды по итогам работы Общества за 9 месяцев 2021 года фактически выплачены в 2021 г.

Согласно решению Общего собрания акционеров (протокол 34 от 28.05.21) Обществом произведена выплата членам Совета директоров в размере 4 500 000.00 рублей.

В 2021 году распределенные и не востребовавшие дивиденды по истечении трех лет восстановлены в составе нераспределенной прибыли Общества в размере 1 422 723 рублей.

В 2021 году ОАО «Ямское поле» выкупило акции у акционеров в количестве 1 500 шт. на сумму 96,6 тыс.руб. на основании п. 4 ст. 75,76 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Продажа собственных акций физическим лицам в количестве 5 500 шт. на сумму 376 тыс.руб.

Наиболее крупными акционерами являются:

- Якименко А.А. – 25,5227%

3.8. Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию.

В феврале 2021 г. погашен основной долг по кредитному договору 4471 от 27.02.2018, привлеченный под годовую процентную ставку 10,55%, в размере 89 670 025 рублей.

В феврале 2020 года ОАО «Ямское поле» привлекло кредит в ПАО Промсвязьбанк 101-0006-21-1-0М от 12.02.2021, сумма кредита 80 668 015,42 руб.

Валюта	Российский рубль
Процентная ставка, % годовых	Ключевая ставка + 2,5%
Сумма задолженности по основному долгу на 31.12.2021	30 668 015,42
Проценты, начисленные за 2021 г.	4 249 655

В марте 2019 года ОАО «Ямское поле» привлекло кредит в ВТБ ПАО (№ 03024/МР от 06.03.2019 г.), сумма кредита 177 356 413 руб.

Валюта	Российский рубль
Процентная ставка, % годовых	Ключевая ставка + 2,75%-6%
Сумма задолженности по основному долгу на 31.12.2021	60 000 000
Проценты, начисленные за 2021 г.	2 095 890

Общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2021 составила соответственно 139 670 025 руб. и 7 123 776 руб.

4. Расшифровка важнейших статей Отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы организации.

В отчетном периоде в организации действовал следующий порядок признания выручки для целей бухгалтерского и налогового учета: метод начислений.

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Валюта: тыс.руб.

Наименование показателей	2019 год	2020 год	2021 год
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	521 290	464 520	536 058
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	189 003	164 357	175 847
Валовая прибыль	332 287	300 163	360 211
Коммерческие и управленческие расходы	134 809	126 386	133 453

Ниже представлена информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (п.22 ПБУ 10/99):

№ пп	Наименование затрат	Сумма затрат в 2019 году (тыс.руб.)	Сумма затрат в 2020 году (тыс.руб.)	Сумма затрат в 2021 году (тыс.руб.)
1	Материальные затраты,	10 862	6 867	9 215

	в т.ч.:			
	Сырье и материалы			
2	Затраты на оплату труда	55 809	53 138	58 767
3	Отчисления на социальные нужды	14 458	11 074	10 025
4	Амортизация	29 396	29 230	29 196
5	Прочие затраты	213 288	190 435	202 096
6	Итого затрат	323 813	290 744	309 300

Совокупные начисленные затраты на использованные энергетические ресурсы составляют 47 713 тыс.руб., 43 429 тыс. руб., 48 434 тыс. руб. в течение 2021, 2020, 2019 гг. соответственно. Общество использовало следующие виды энергетических ресурсов: электрическую, тепловую энергию и газ.

4.2. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В состав статьи «Проценты к уплате (по кредитам и займам)» включены проценты, начисленные по кредитным договорам № 4471 от 27.02.2018 г., 03024/МР от 06.03.2019, 101-0006-21-1-0М от 12.02.2021 – 7 418 тыс. руб.

В состав статьи «Проценты к получению» включены проценты от размещения депозитов в ВТБ ПАО, ПАО Промсвязьбанк, проценты по договорам займа физическим лицам - 10 989 тыс. руб.

5. Налоговые обязательства. Задолженность перед внебюджетными фондами. Отложенный налог на прибыль.

Задолженность перед бюджетом и внебюджетным фондам по налогам и сборам имела следующую структуру:

Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020
Налог на прибыль	219 352	-3 726 388
Налог на добавленную стоимость	27 018 015	21 030 444
Земельный налог		1 073 264
Налог на доходы физических лиц		
Налог на имущество	12 007 077	12 616 355
Внебюджетные фонды	-384 335	-
Прочие:	-	-
Итого задолженность перед бюджетом	38 860 109	30 993 675

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения (уменьшения) отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В бухгалтерском балансе сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражается развернуто.

Налог на прибыль

Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил 59 460 020 руб., 38 089 059 руб., 44 036 615 руб. за 2021, 2020, 2019 соответственно.

НДС

Сумма НДС, исчисленного по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав), и сумма восстановленного НДС, ранее принятого к вычету по оплате, частичной оплате в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав), составила 95 971 840 руб., 78 923 000 руб., 85 153 206 руб. за 2021, 2020, 2019 гг. соответственно.

6. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты организации.

Выручка от основных видов деятельности составила в 2021 году - 536 058 тыс.руб.	
Прочие доходы	90 015 тыс.руб.
Прибыль до налогообложения	257 792 тыс.руб.
Чистая прибыль	198 870 тыс.руб.
Чистые активы	518 912 тыс.руб.

Условия ведения деятельности Общества

Несмотря на то, что российская экономика считается рыночной, она продолжает демонстрировать определенные особенности, более свойственные экономике развивающегося рынка. К характерным особенностям которого, относятся относительно высокие темпы инфляции, существование валютного контроля, не позволяющего национальной валюте стать ликвидным платежным средством за пределами РФ, а также другие особенности.

Стабильность российской экономики во многом зависит от политики и действий правительства, направленных на реформирование административной и правовой систем, а также экономики.

Существующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов, вследствие чего, нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение в котором находится Общество, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

7. Информация о связанных сторонах.

В отчетном периоде операции со связанными сторонами, информация, о которых подлежит раскрытию в соответствии с п.10 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" (утв. Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н (рег.N11749) проводились:

- Заключен договор купли-продажи акций № 3/04-08-21 от 04.08.2021 между ОАО «Ямское поле» и Куличиком И.М.
- Заключен договор купли-продажи акций № 4/04-08-21 от 04.08.2021 между ОАО «Ямское поле» и Татеевым А.И.
- Заключен договор купли-продажи акций № 5/04-08-21 от 04.08.2021 между ОАО «Ямское поле» и Фильковым А.Н.
- Заключен договор купли-продажи акций № 1/04-08-21 от 04.08.2021 между ОАО «Ямское поле» и Бялошицким О.А.
- Заключен договор купли-продажи акций № 6/04-08-21 от 04.08.2021 между ОАО «Ямское поле» и Якименко А.А.

Информация о возможности осуществления контроля со стороны физических и юридических лиц (в соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" (утв. Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н (рег.N11749) по состоянию на 31.12.2021

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
	Чураковский Владимир Александрович	Россия, г.Москва	Исполнительный орган, лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.05.2019 28.05.2021	Доли не имеет	Доли не имеет
	Фильков Андрей Николаевич	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2021	16,2455%	16,2455%
	Кобызов Станислав Олегович	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2021	Доли не имеет	Доли не имеет

	<i>Татуев Андрей Иванович</i>	<i>Россия, г. Москва</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	<i>28.05.2021</i>	<i>15,0469%</i>	<i>15,0469%</i>
	<i>Куличик Игорь Михайлович</i>	<i>Россия, г. Москва</i>	<i>Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества</i>	<i>28.05.2021</i>	<i>13,5756%</i>	<i>13,5756%</i>
	<i>Якименко Александр Андреевич</i>	<i>Россия, г. Москва</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	<i>28.05.2021</i>	<i>25,5227%</i>	<i>25,5227%</i>
	<i>Бялошицкий Олег Анатольевич</i>	<i>Россия, г. Москва</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	<i>28.05.2021</i>	<i>13,5756%</i>	<i>13,5756%</i>

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату и вознаграждение за участие в органах управления Общества, составило 21 025 тыс.руб., 20 400 тыс.руб., 26 959 тыс.руб. за годы, закончившиеся 31 декабря 2021, 2020, 2019 гг. соответственно. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Вознаграждение членам Совета директоров утверждается общим годовым собранием акционеров.

В соответствии с российским законодательством Общество перечисляет взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Политическая ситуация

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций ОАО «Ямское поле». Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, также как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций ОАО «Ямское поле».

8. Информация по сегментам

Информация по отчетным сегментам в пояснениях к бухгалтерской отчетности организации за 2021 год не приводится ввиду того, что в соответствии с применимыми к ОАО «Ямское поле» требованиями пункта 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», основанием для отражения в бухгалтерской отчетности организации за 2021 год информации по сегментам может служить решение Исполнительного органа о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности организации, которое в отношении бухгалтерской отчетности за 2021 год принято не было.

9. Государственная помощь

В 2021 году государственную помощь общество не получало.

10. Информация об условных обязательствах

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности у Общества судебных разбирательств, в которых Общество выступает ответчиком или истцом - нет.

11. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

12. События после отчетной даты.

За время, прошедшее после отчетной даты до момента формирования настоящего отчета существенных событий не произошло.

Генеральный директор
ОАО «Ямское поле»

15.03.2022



В.А. Чураковский



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"БФК АУДИТ"

125124, Москва, 3-я улица Ямского поля, д. 2, корп. 16
Т: (495) 778-47-17 эл.почта: bfk.audit@gmail.com

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Открытое акционерное общество
«Ямское поле»**

Проверяемый период:
01.01.2021-31.12.2021

МОСКВА 2022



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам ОАО «Ямское поле»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Ямское поле» (ОГРН 1107746158596), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года; отчета о финансовых результатах за 2021 год; приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Ямское поле» по состоянию на 31 декабря 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

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» нашего 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 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.

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 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 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.

17 марта 2022 года

Смирнов Андрей Владимирович

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006022095



Аудиторская организация
ООО "БФК Аудит"
125124, Москва, 3-я улица Ямского поля,
д.2, к.16, эт.3 пом III ком 8
ОРНЗ 11906111002