

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Центр финансовых расчетов»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2021 ГОД**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Центр финансовых расчетов» создано согласно Решению № 1 от 10 сентября 2004 года Некоммерческого партнерства «Администратор торговой системы оптового рынка электроэнергии Единой энергетической системы» - единственного учредителя АО «ЦФР».

Общество зарегистрировано 29 сентября 2004 года по адресу: 109240, Москва, ул. В. Радищевская, д.4, стр.3-4-5.

Решением акционера № 5 от 15.06.05 г. утверждено изменение к Уставу Общества № 3, зарегистрированное 01.07.05 г., в соответствии с которым местом нахождения общества является: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, офисное здание 2, подъезд 7, этажи 7-8.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 02/2008 от 06.10.2008 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, стр. 2, офис 701.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 01/2009 от 17.04.2009 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, под. 7, этажи 7-8.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 01-2021 от 04.06.2021 г., в целях приведения в соответствие с действующим законодательством РФ была утверждена новая редакция Устава.

По состоянию на 31.12.2021 г. Уставный капитал Общества составляет 5 000 000 (Пять миллионов) рублей, полностью оплачен и состоит из 50 000 (Пятидесяти тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

До 01.04.2008 г. акции Общества были распределены единственному акционеру Общества – НП «АТС».

С 01.04.2008 г. акции Общества распределены между НП «Совет рынка» (23,63 % или 11813 акций) и ОАО «АТС» (76,37% или 38187 акций).

Общество не имеет представительств и филиалов.

13 октября 2011 года Обществом было зарегистрировано обособленное подразделение по адресу 109074, г. Москва, Китайгородский проезд д. 7, строение 5, этаж 2. Обособленное подразделение создано с целью формирования резервной площадки. 30 июня 2020 года обособленное подразделение было закрыто.

Согласно Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД) основным видом деятельности АО «ЦФР» является Торговля электроэнергией.

АО «ЦФР» оказывает Участникам оптового рынка комплексную услугу по расчету требований и обязательств Участников оптового рынка, АО «СО ЕЭС» и ПАО «ФСК ЕЭС», а также выступает на оптовом рынке унифицированной стороной по сделкам и заключает на оптовом рынке от своего имени договоры, обеспечивающие оптовую торговлю электрической энергией и мощностью в соответствии со стандартными формами и (или) предварительными условиями, предусмотренными Договором о присоединении к торговой системе.

23 июля 2010 года на заседании Совета Директоров АО «ЦФР» (Протокол № СД-1/2010) избрано Правление Общества в составе 5 человек.

В апреле 2020 года с членами Правления Общества были заключены новые трудовые контракты (Протокол № СД-02/2020 от 03.04.2020 г.).

В июне 2021 года решением Общего собрания акционеров, протокол № ГОСА 01-2021 от 04.06.2021 г., утвержден Совет директоров. Председателем Совета директоров Общества 24 июня 2021 г. избран Рощенко Николай Павлович – Член Совета Директоров АО «ЦФР», Член Правления – начальник Правового управления Ассоциации «НП Совет рынка», Член Правления – заместитель Председателя Правления АО «АТС» (Протокол № СД-03/2021).

В 2012 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № 01/2012 от 24.03.2012г., утверждена редакция Устава № 7, согласно которой изменен тип Общества с ЗАО на ОАО.

В 2015 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № ВОСА 02-2015 от 15.12.2015 г., утверждена новая редакция Устава № 8, согласно которой изменено наименование Общества с ОАО на АО. 20 января 2016 года внесена запись в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества.

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание акционеров Общества ежегодно избирает Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров Общества. Главной задачей Ревизионной комиссии является осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Внеочередным Общим собранием акционеров Общества 15 декабря 2015 г. утверждено Положение о Ревизионной комиссии (Протокол № ВОСА 02-2015).

Ревизионная комиссия избрана годовым Общим собранием акционеров 04 июня 2021 г. (Протокол № ГОСА 01-2021) в следующем составе:

1. Белов Алексей Васильевич – Директор департамента по регулированию на рынке электроэнергетики и мощности Ассоциации «Совет производителей энергии»;
2. Забродина Ольга Валентиновна – Заместитель начальника Департамента бухгалтерского (финансового) и налогового учета и отчетности Управления бухгалтерского (финансового), налогового и управленческого учета и отчетности Ассоциации НП «Совет рынка»;
3. Серебренникова Татьяна Александровна – Начальник Департамента сопровождения оптового рынка Ассоциации ГП и ЭСК;
4. Сидякова Екатерина Юрьевна – Руководитель направления Департамента финансов АО «АТС»;
5. Лымарь Валерий Валентинович – Заместитель главного бухгалтера – руководитель Управления бухгалтерского и налогового учета АО «Концерн Росэнергоатом».

Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе конечных):

ИНН	ОГРН	Наименование / ФИО	Адрес регистрации	Почтовый адрес	Электронный адрес	Серия и номер документа удостоверяющего личность руководителя (для физических лиц)	Руководитель/участник/бенефициар	Информация о подтверждающих документах в (наименование, номера и тд)
7703651792	1077763818450	АО "АТС"	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этаж 8	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этаж 8	info@rosenergo.com		Председатель Правления Быстров Максим Сергеевич 100% акций принадлежат Ассоциация "НП Совет рынка"	Устав
7705429930	1027739482616	Ассоциация "НП Совет рынка"	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этажи 7 и 8	123610 Москва, Краснопресненская набережная, д.12, под.7, этажи 7 и 8	mailbox@npsr.ru		Председатель Правления Быстров Максим Сергеевич (у организации в форме некоммерческого партнерства бенефициары отсутствуют)	Устав

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 134 человека, на 31 декабря 2021 года численность работающих в АО «ЦФР» составила 137 человек.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующих положений учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н (в ред. приказа Минфина России от 7 февраля 2020 г. № 18н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (в ред. приказа Минфина России от 11 апреля 2018 г. N 74н), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н (в ред. приказа Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 142н), приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. приказа Минфина России от 19 апреля 2019 N 61н).

Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что Организация будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. Основные положения Учетной политики Общества.

2.2.1 Активы и обязательства Общества

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Активов и обязательств в иностранных валютах Общество не имеет.

В отчетности активы, срок обращения которых не превышает 12 месяцев, относятся к оборотным активам, обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты, отнесены к краткосрочным обязательствам. Активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев относятся к внеоборотным активам.

2.2.2 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены:

- исключительные права пользования Веб-сайтом Организации;
- исключительные права пользования фирменным стилем

Организации.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом.

Переоценка нематериальных активов в 2021 году не производилась.

2.2.3 Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, машины и оборудование, в т.ч. компьютерная техника, и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств.

Годовая сумма амортизационных отчислений основных средств начисляется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока службы с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

2.2.4 Долговых обязательств у Общества нет.

2.2.5 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно -

требования стандарта применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, возникших после даты начала его применения.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство осуществлялась в 2021 году по себестоимости каждой единицы.

2.2.6 Незавершенное производство

Общехозяйственные расходы ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.2.8 Резервы и оценочные обязательства

В соответствии с Уставом в 2005 году в Обществе создан резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества путем отчислений 5% чистой прибыли.

Создание фондов специального назначения за счет чистой прибыли Уставом Общества не предусмотрено.

Обществом в 2009 году сформирован резерв по сомнительным долгам. В последующих годах резерв по сомнительным долгам корректировался путем доначисления и восстановления сумм.

Обществом начиная с 2011 года формируются оценочные обязательства на оплату отпусков и на выплату годовой премии.

Обществом начиная с 2015 года формируется оценочное обязательство на выплату премии сотрудникам общества, при условии наличия чистой прибыли за истекший финансовый год после создания данного оценочного обязательства.

2.2.9 Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям.

Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения также по мере отгрузки.

Объем выручки от продажи и оказания услуг по видам деятельности с НДС:

- выручка от оказания собственных услуг Общества 838 303 тыс. руб.
- выручка от оказания посреднических услуг 67 242 тыс. руб.

2.2.10 Изменения в учетной политике

Новая редакция Положения «Учетная политика АО «ЦФР» в целях бухгалтерского учета» утверждена Приказом № 137 от 31.12.2020 г.

2.2.11 Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

Начиная с 01.01.2022 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета, затрагивающие имеющиеся в Обществе факты хозяйственной жизни:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н

- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот»

В связи с этим, в учетную политику Общества с 01.01.2022 года внесены изменения в части принципов и подходов к учету основных средств и аренды (а также запасов, в части, пересекающейся с изменениями в учете основных средств).

При составлении отчетности за 2021 г. невозможно достоверно оценить влияние новых нормативных актов (в том числе ФСБУ 6/2020, и ФСБУ 25/2018) на текущие данные бухгалтерской отчетности.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Внеоборотные активы

3.1.1. По строке Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12.2021 года отражена остаточная стоимость нематериальных активов. По состоянию на 31.12.2021 года все нематериальные активы полностью амортизированы.

Подробная информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Приложении 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.2. По строке Бухгалтерского баланса «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 года, составляющая 39 882 тыс. руб.

В 2021 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 36 930 тыс. руб., в их составе машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты на сумму 36 930 тыс. руб.

В 2021 году модернизация основных средств не проводилась.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 года составляла 15 456 тыс. руб. В 2020 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 311 тыс. руб., в их составе машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты на сумму 311 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года основные фонды АО «ЦФР» изношены на 57%. По состоянию на 31 декабря 2020 года основные фонды АО «ЦФР» были изношены на 79%.

Наименование	2021 год	2020 год
Сооружения	36%	34%
Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты	57%	79%
В том числе Транспортные средства	100%	91%

Переоценка основных средств не проводилась.

Подробная информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 2 «Основные средства» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» в сумме 10 131 тыс. руб. отражены отложенные налоговые активы, исчисленные с признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату годовой премии и премии сотрудникам Общества.

По состоянию на 31.12.2020 года по данной строке Бухгалтерского баланса в сумме 5 655 тыс. руб. были отражены отложенные налоговые активы, исчисленные с признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату годовой премии.

3.1.4. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком признания более 12 месяцев в сумме 14 943 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Лицензии Customer Pur-chasing Program T1 Customer Purchasing Program T2 VMware vSphere 7 Enterprise Plus for 1 processor	4 068	0
Повышение уровня версии лицензий до версии Enterprise plus (Upgrade: VMware vSphere 7 Standard to vSphere 7 Enterprise Plus for 1 processor) VS7-STD-G-SSS-C	1 888	0
Лицензии 9EM-00718 WinSrvSTDCore 2019 SNGL OLV 2Lic NL Each AP CoreLic	1 420	1 895
Лицензия Customer Pur-chasing Program T1 VMware Horizon 7 Standard: 100 Pack (CCU)	1 210	1 585
Лицензии Business Intelligence Suite Extended Edition	1 066	1 415
Лицензия ABBYY FineReader Server 14	668	0
ПО SQLCAL 2017 SNGL OLP NL UsrCAL	639	920
Лицензии 76M-01733 SharePointStdCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP UsrCAL	532	710
Тех. обслуживание, расширение до 3-ех лет / 5WS7A35294 / Foundation Service - 3Yr Next Business Day Response – 2 шт. Коммутатор / U0E6W41 / Switch: Lenovo ThinkSystem DB620S, 24 ports active /w 16Gb	516	0
Лицензия ПО Oracle Analytics Server Named User Plus	429	0
Лицензия ABBYY FineReader Server 14	357	0
Лицензия "Диадок" Модуль "Шаблоны документов"	342	0
Лицензии VMware vSphere 6 Standard for 1 processor VS6-STD-C	310	416
Лицензия 76P-02053 SharePointSvr 2019 SNGL OLV NL Each AP	238	318
Лицензии R18-05907 WinSrvCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP DvcCAL	154	206
Лицензии 6VC-03863 WinRmtDsktpSrvcsCAL 2019 SNGL OLV NL Each AP UsrCAL	133	178

3.2 Оборотные активы

3.2.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Запасы» в сумме 1 016 тыс. рублей отражены материально-производственные запасы. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

На 31.12.2020 г. материально-производственные запасы были отражены в сумме 974 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. была проведена сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения. Признаков обесценения не обнаружено.

Подробная информация о наличии и движении запасов раскрыта в Приложении 4 «Запасы» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» в сумме 77 796 тыс. рублей отражены в том числе:

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 574 тыс. руб.	14 152 тыс. руб.
(расчеты с поставщиками и подрядчиками за минусом резерва по сомнительным долгам)	13 592 тыс. руб. 18 тыс. руб.)	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	52 199 тыс. руб.	46 385 тыс. руб.
(расчеты с покупателями и заказчиками за минусом резерва по сомнительным долгам)	69 512 тыс. руб. 17 313 тыс. руб.)	63 563 тыс. руб. 17 178 тыс. руб.)
Расчеты по налогам и сборам	11 158 тыс. руб.	17 128 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	485 тыс. руб.	1 403 тыс. руб.
Расчеты с подотчетными лицами	-	2 тыс. руб.
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	8 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	380 тыс. руб.	469 тыс. руб.

Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам представлена в таблице 1:

Таблица 1
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	7 452	7452
АО «Концерн Росэнергоатом»	3 893	3407
ПАО «Волгоградэнерго»	2 469	3207
ПАО «Россети Северный Кавказ»	2 300	273
АО «Мосэнерго»	2 237	1968
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	1 997	1923
ПАО «Т Плюс»	1 968	1985
ПАО «Мосэнерго»	1 605	1553
ОАО «Нурэнерго»	1 166	1166
ПАО «ОГК-2»	1 160	1287
ПАО «Фортум»	1 115	974
ПАО «Юнипро»	1 094	1170
ОАО «Колэнерго»	1 019	1019
ПАО «РусГидро»	994	824
ОАО «ННАЭС»	911	911
АО «Чеченэнерго»	904	88
ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»	886	1015
ООО «Русэнерго»	862	821

АО «Петербургская сбытовая компания»	821	634
ПАО «ТГК-1»	806	767
АО «Ингушэнерго»	732	732
ПАО «Кузбассэнерго»	685	502
ООО «Иркутскэнергосбыт»	682	568
ПАО «ДЭК»	673	615
АО «ЭнергосбыТ Плюс»	661	703
АО «Татэнерго»	607	491
ПАО «ФСК ЕЭС»	606	531
ПАО «Энел Россия»	576	500
ООО «БГК»	520	415
ОАО «Тулаэнергосбыт»	480	486
ПАО «Интер РАО»	467	368
АО «ДГК»	460	479
АО «Оборонэнергосбыт»	453	460
АО «Татэнергосбыт»	441	413
ООО «Байкальская энергетическая компания»	425	517
ПАО «Богучанская ГЭС»	414	344
АО «АтомЭнергоСбыт»	397	342
ООО «РН-Энерго»	396	329
ПАО «Квадра»	385	382
ПАО «РУСАЛ Братск»	385	358
АО «Нижневартовская ГРЭС»	378	244
ОАО «Брянскэнергосбыт»	377	377
ОАО «Бурятэнергосбыт»	365	372
ООО «ЭСКБ»	355	349
АО «ЕЭСНК»	354	301
АО «Газпром энергосбыт»	348	284
ПАО «ТНС Энерго Кубань»	330	346
ОАО «Тверьэнергосбыт»	327	327
АО «Новосибирскэнергосбыт»	325	325
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	317	286
ООО «Уралэнергосбыт»	304	290
АО «ЕвроСибЭнерго»	301	251
АО «Барнаульская генерация»	295	133
АО «СИБЭКО»	294	285
ПАО «ТГК-2»	287	315
АО «Севкавказэнерго»	284	284
ООО «РУСАЛ Энерго»	273	258
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	271	276
АО «ТГК-11»	269	269
ПАО «ТНС Энерго Ростов-на-Дону»	266	306
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС»	264	188

ПАО «Пермэнергосбыт»	251	245
АО «Назаровская ГРЭС»	249	173
ПАО «ТНС энерго НН»	244	234
ПАО «Якутскэнерго»	242	227
АО «Каббалкэнерго»	228	42
АО «Хакасэнергосбыт»	223	223
ПАО «Самараэнерго»	223	245
АО «ЭК «Восток»	218	210
ООО «Котовская ТЭЦ»	218	218
АО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»	214	332
АО «РУСАЛ Саяногорск»	204	189
Прочие	14 310	13 180
ИТОГО	69 512	63 563

Расшифровка авансов выданных (без учета резерва по сомнительным долгам) приведена в таблице 2:

Таблица 2
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
АО «АТС»	8 266	7 993
ПАО «Центр Международной торговли»	2 043	3 037
ООО «Крикунов и Партнеры Бизнес Системы»	847	904
ООО «Фёрст Рейт»	537	0
ООО «АйПринт»	150	0
Прочие	329	570
ООО СК «Альянс Жизнь»	1 075	1 302
СПАО «РЕСО-Гарантия»	289	291
СПАО «Ингосстрах»	56	55
ИТОГО	13 592	14 152

Перечисленная предварительная оплата на приобретение запасов на 31.12.2021 г. составляет 193 тыс. руб. В связи с несущественностью денежные средства, перечисленные в счет предварительной оплаты при приобретении запасов, не отражаются в составе Дебиторской задолженности обособленно.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами включают в себя:

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты по претензиям (суммы уплаченной госпошлины, которые контрагенты должны вернуть по решению суда)	329	333
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	51	131
Расчеты с физическими лицами	0	5
ИТОГО	380	469

Подробная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 285 087 тыс. руб. отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 46 796 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса в сумме 240 946 тыс. руб. был отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 14 250 тыс. руб.

3.2.4. По состоянию на 31.12.2021 года в составе «Прочих оборотных активов» в строке Бухгалтерского баланса Общество отражает платежи за предоставленное право использования программным обеспечением и иные платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, со сроком погашения менее 12 месяцев в сумме 6 191 тыс. руб. и денежные документы в сумме 165 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса были отражены платежи за предоставленное право использования программным обеспечением и иные платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, со сроком погашения менее 12 месяцев в сумме 5 308 тыс. руб. и денежные документы в сумме 362 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражена величина уставного капитала, образованного в соответствии с учредительными документами Общества в сумме 5 000 000 (Пять миллионов) руб. По сравнению с 2020 г. величина уставного капитала не изменилась.

3.3.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке «Резервный капитал» отражен резервный фонд в размере 250 тыс. руб., созданный путем отчислений

части чистой прибыли, не превышающих 5% от уставного капитала. По сравнению с 2020 г. резервный фонд не изменился.

3.3.3. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 290 148 тыс. руб. отражена прибыль с учетом отчетного 2021 года.

На 31.12.2020 г. по данной строке была отражена нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в сумме 273 020 тыс. руб.

3.4. Долгосрочные обязательства

3.4.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» отражено налоговое обязательство в сумме 801 тыс. руб., возникшее в связи с признанием в расходах по бухгалтерскому и налоговому учету различных сумм амортизации модернизированных основных средств, а также в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизируемого имущества. В бухгалтерском учете амортизируемым имуществом признаются активы с первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб., в налоговом - более 100 тыс. руб., таким образом в налоговом учете активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются единовременно.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса было отражено налоговое обязательство в сумме 305 тыс. руб.

3.5. Краткосрочные обязательства

3.5.1. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 83 553 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе отражены:

Таблица 3
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 943	2 332
Расчеты с покупателями и заказчиками	9	3
Расчеты по налогам и сборам	35 700	31 486
Расчеты с подотчетными лицами	15	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45 886	13 444
ИТОГО:	83 553	47 272

Расшифровка статьи Расчеты с поставщиками и подрядчиками представлена в таблице 4:

Таблица 4
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
АО «АТС»	912	867
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	348	348
ООО «Телеком-Биржа»	129	113
ООО «РСК»	120	122
АО «МУС ЭНЕРГЕТИКИ»	112	153
АО «Право.ру»	66	0
ООО «ДиБиАй»	61	0
ПАО «ВымпелКом»	59	0
Прочие	136	729
ИТОГО	1 943	2 332

Подробная информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.2. По состоянию на 31.12.2021 года по строке Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство по оплате отпусков, оценочное обязательство на выплату годовой премии, оценочное обязательство на выплату премии) в сумме 56 144 тыс. рублей.

Оценочное обязательство по оплате отпусков составляет 5 507 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату годовой премии составляет 29 064 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату премии составляет 21 573 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

На 31.12.2020 г. по данной строке Бухгалтерского баланса были отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство по оплате отпусков в сумме 4 585 тыс. руб., оценочное обязательство на выплату годовой премии в сумме 27 706 тыс. руб.) всего в сумме 32 291 тыс. рублей.

Подробная информация об оценочных обязательствах раскрыта в Приложении 7 «Оценочные обязательства» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.3. На 31 декабря 2021 г. Общество имеет полученные обеспечения от участников ОРЭМ в целях исполнения своих обязательств перед другими участниками ОРЭМ в сумме 8 562 589 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г. Общество имело полученные обеспечения на сумму 1 358 307 тыс. руб.

Подробная информация о суммах полученных организацией обеспечений обязательств и платежей раскрыта в Приложении 8 «Обеспечения обязательств» к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5.4. Валюта баланса:

Таблица 5
тыс. руб.

	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
БАЛАНС	435 896	358 138	523 397

Увеличение валюты баланса в 2021 году в основном связано с изменением показателей по строке Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», а именно денежных средств контрагентов в виде обеспечительных платежей, в сторону увеличения по сравнению с концом 2020 года, а также в связи с увеличением показателей по строкам «Основные средства в организации» и «Прочие внеоборотные активы».

3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочие доходы, и расходы с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с данными предыдущего года.

Выручка от оказания услуг в отчетном году составила 754 621 тыс. рублей.

На 31.12.2020 г. выручка от оказания услуг составляла 677 868 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) составили 733 856 тыс. рублей:

Таблица 6
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Затраты на оплату труда	413 082	380 504
Страховые взносы в фонды	89 319	81 380
Амортизация	12 499	8 791
Материальные затраты	237	1 919
Прочие затраты, в том числе:	218 719	203 469

Аренда офисного помещения	50 585	61 346
Резерв на оплату отпусков	38 910	42 659
Резерв на годовую премию	29 064	27 707
Резерв на премию	21 573	0
Услуги по сопровождению аппаратных средств	16 453	14 790
Услуги по ДМС	8 225	8 515
Программные продукты	7 038	19 234
Консультационные услуги	5 138	3 630
Информационные услуги	3 838	4 024
Канцелярские расходы	2 939	2 505
Услуги связи	2 567	3 491
Обслуживание офисных помещений	1 473	2 000
Услуги по охране	1 309	1 276
Компенсация личного имущества, расходов на тестирование, транспортных расходов	797	1 167
Образовательные услуги	696	156
Аудиторские услуги	600	605
Расходы на охрану труда	270	551
Итого:	733 856	676 063

3.7. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов представлен в таблице 7:

Таблица 7
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Прочие доходы	16 943	19 574
в том числе:		
проценты банка к получению	12 053	10 545
резерв по сомнительным долгам	4 584	5 413
госпошлина	130	206
штрафы за нарушение договоров ОРЭМ	70	77
штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров ОРЭМ	62	271
резерв на оплату отпусков	0	3 053
Прочие расходы	13 498	14 694
в том числе:		
резерв по сомнительным долгам	5 198	6 455
разовые премии поощрительного характера	2 504	1 381
прочие расходы в пользу работников	1 712	1 480
услуги банка	1 218	1 184
материальная помощь	981	1 730

прочие выплаты сотрудникам	459	760
расходы по квотированию	494	613
государственная пошлина	117	179

3.8. Целевое финансирование

В декабре 2021 года были получены денежные средства из ФСС в сумме 40 тыс. рублей в счет финансирования обеспечения предупредительных мер в части проведения специальной оценки условий труда. В 2020 году финансирование обеспечения предупредительных мер не проводилось.

3.9. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг).

В 2021 году ставка налога на прибыль равнялась 20%.

Наименование	2021 год	2020 год
Формирование ОНА	11 479 729,49	8 234 654,60
Погашение ОНА	7 003 352,88	11 939 410,49
Формирование ОНО	914 591,84	62 210,13
Погашение ОНО	417 624,10	482 749,23
Списание ОНА	-	-
Списание ОНО	1 085,66	5 970,50
Сумма ПНА	54,78	50,64
Сумма ПНО	2 240 139,68	1 943 463,70
Условный расход	4 842 171,21	1 334 833,21

АО «ЦФР» в 2021 году является плательщиком транспортного налога.

3.10. Прибыль на акцию

Таблица 8

Наименование	2021 год	2020 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	17 128	3 396
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.		
Совокупный финансовый результат периода, тыс. руб.	17 128	3 396
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	50 000	50 000
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, руб.	343	68

Организация не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитентов.

3.11. Информация о связанных сторонах

Акционеры:

Ассоциация «НП Совет рынка» (НП «Совет рынка») -23,63 %
АО «АТС» - 76,37 %

Совет директоров:

Андронов Михаил Сергеевич - Президент ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Член Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации гарантирующих поставщиков и энергосбытовых компаний, Заместитель Председателя Наблюдательного совета Ассоциации «НП Сообщество потребителей энергии», Заместитель Председателя Комиссии по электроэнергетике Российского союза промышленников и предпринимателей, Член Экспертного совета по электроэнергетике при ФАС России

Катаев Андрей Михайлович - Директор по энергетическим рынкам АО «СО ЕЭС», Член Совета директоров АО «АТС»

Лукин Сергей Вениаминович - Председатель Правления АО «ЦФР», Член Правления — заместитель Председателя Правления АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка»

Панина Александра Геннадьевна - Член Правления, ВРИО руководителя Блока трейдинга ПАО «Интер РАО», Председатель Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Председатель Наблюдательного совета Ассоциации «Совет производителей энергии»

Селивахин Иван Анатольевич - Финансовый директор АО «АТС», Член Совета директоров АО «АТС», Советник Председателя Правления Ассоциации «НП Совет рынка»

Рощенко Николай Павлович - Член Правления — начальник Правового управления Ассоциации «НП Совет рынка», Член Правления — заместитель Председателя Правления АО «АТС», Член Совета директоров АО «АТС», Член Совета директоров ПАО «ФСК ЕЭС»

Хвалько Александр Алексеевич - Заместитель Генерального директора — директор по сбыту АО «Концерн Росэнергоатом», Член Совета директоров АО «АТС», Член Наблюдательного совета Ассоциации «НП Совет рынка», Председатель Совета директоров АО «АтомЭнергоСбыт», Член Наблюдательного совета Ассоциации «Совет производителей электроэнергии и стратегических инвесторов электроэнергетики», Член Совета директоров АО «БЭСК»

Члены коллегиального исполнительного органа Общества:

Лукин Сергей Вениаминович

Председатель Правления

Чернов Дмитрий Павлович

Член Правления – Первый заместитель Председателя Правления

Мистюкова Надежда Анатольевна

Член Правления – Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Андрианова Светлана Леонидовна

Член Правления – Финансовый директор

Валиев Вадим Тофикович

Член Правления – Начальник юридического Департамента

Приобретение, продажа продукции и оказание услуг, оплата членских взносов связанными сторонами в 2021 году

Суммарная задолженность Общества перед связанными сторонами на 31.12.2021 года составляет 912 тыс. руб. Цены реализации соответствуют рыночным ценам.

На 31.12.2021 год имеются не закрытые авансы, оплаченные Обществом взаимосвязанным сторонам (АО «АТС»), в сумме 8 266 тыс. руб.

Таблица 9
тыс. руб.

№ п/п	Тип договора, характер сделки	№ договора	Дата договора	Стоимость договора за 2021 год	Задолженность АО «ЦФР» на 31.12.2021
АО «АТС»					
1	Договор субаренды	Д2021/50	29.06.2021	23 758	41
2	Договор субаренды	Д2020/82	31.07.2020	23 750	
3	Договор оказания услуг по обеспечению расчета Заказчиком требований и обязательств участников	Д2019/456	23.01.2020	17 507	146

	оптового рынка и ПАО «ФСК ЕЭС» и иных действий, производимых Заказчиком при оказании комплексной услуги участникам оптового рынка, АО «СО ЕЭС» и ПАО «ФКС ЕЭС»				
4	Договор подряда и возмездного оказания услуг по сопровождению аппаратных средств	Д2015-130	01.06.2015	8 602	725
5	Договор оказания услуг удостоверяющего центра	Д2008/328-14/1	04.06.2008	217	
	ИТОГО АО "АТС"			73 834	912
Ассоциация «НП Совет рынка»					
1	Регулярный членский взнос	Уведомление № 107	11 января 2021	531	
2	Регулярный членский взнос	Уведомление № 567	01 апреля 2021	531	
3	Регулярный членский взнос	Уведомление № 948	01 июля 2021	531	
4	Регулярный членский взнос	Уведомление № 1418	01 октября 2021	531	
	ИТОГО Ассоциация «НП Совет рынка»			2 124	

Выплаты основному управленческому персоналу

Таблица 10
тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год
Вознаграждение основному управленческому персоналу (заработная плата, премии и пр.)	102 194	94 808
К доходу	276	11
Подарки по договорам дарения	141	96
НДФЛ	14 885	12 335
Начисление страховых взносов в ПФР	11 124	10 254
Начисление страховых взносов в ФФОМС	5 225	4 834
Начисление страховых взносов в ФСС	140	132
Начисление НС в ФСС	205	190
Медицинское страхование	683	771
Страхование для родственников	903	918

Займы, предоставленные связанным сторонам и связанными сторонами

Займы связанными сторонами Обществу и Обществом связанным сторонам не предоставлялись.

Вознаграждения

В 2021 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

3.12. Условные обязательства.

По состоянию на 31.12.2021 г. имеется один активный судебный процесс, где АО «ЦФР» выступает в качестве ответчика.

Таблица 11

Стороны спора	Предмет иска
Истец: Конкурсный управляющий ПАО «Архэнергосбыт» Ответчик: АО «ЦФР»	О признании недействительными сделок по перечислению денежных средств по договорам, заключенным на оптовом рынке, в размере 2 313 295 752,64 рублей. Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики от 18/01/2022г. в удовлетворении требования отказано. Апелляционная жалоба не поступала, срок на обжалование не истек.

В вышеуказанном иске оспаривается перечисление денежных средств в адрес АО «ЦФР», данные денежные средства в полном объеме были выплачены Участникам рынка (комитентам) во исполнение обязательств покупателей по погашению их задолженности по договорам комиссии.

Предполагаемая вероятность вынесения решений судом не в пользу Организации составляет 10 % в соответствии со складывающейся судебной практикой, в связи с этим риск уменьшения экономических выгод организации является маловероятным.

АО «ЦФР» привлекалось в качестве третьего лица к участию в арбитражных процессах по искам субъектов ОРЭМ. Негативные последствия по указанным судебным спорам с участием АО «ЦФР» в качестве третьего (заинтересованного) лица отсутствуют.

На момент составления отчетности у Организации отсутствуют иные условные обязательства и условные активы.

3.13. Отступления от правил бухгалтерского учета

Случаев отступления от правил в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в 2021 не допущено.

3.14. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности за 2021 год нет.

3.15. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности нет.

3.16. Риски хозяйственной деятельности

Потенциальных существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержена организация, по состоянию на 31.12.2021 не выявлено.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Дивиденды

Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

4. Приложение. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах согласно Приложению № 3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н).

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).
2. Основные средства.
3. Финансовые вложения.
4. Запасы.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
6. Затраты на производство.
7. Оценочные обязательства.
8. Обеспечения обязательств.

Приложение всего на 13 (Тринадцать) листах.

Председатель Правления
АО «ЦФР»

25 февраля 2022



С.В. Лукин

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2021 г.	575	(575)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	575	(575)
	5110	3а 2020 г.	575	(575)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	575	(575)
в том числе:															
Фирменный стиль	5001	3а 2021 г.	244	(244)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244	(244)
	5011	3а 2020 г.	244	(244)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	244	(244)
Веб-сайт	5002	3а 2021 г.	331	(331)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331	(331)
	5012	3а 2020 г.	331	(331)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331	(331)

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	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2020 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2021 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2020 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г. ¹	72010	(56554)	36930	(16360)	16360	(12504)	-	-	92580	(52698)	
	5210	за 2020 г. ²	71907	(47942)	311	(208)	208	(8820)	-	-	72010	(56554)	
в том числе:		за 2021 г. ¹	347	(116)	0	(0)	0	(8)	-	-	347	(124)	
Соружения		за 2020 г. ²	347	(108)	0	(0)	0	(8)	-	-	347	(116)	
Машинны и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты		за 2021 г. ¹	71663	(56438)	36930	(16360)	16360	(12496)	-	-	92233	(52574)	
		за 2020 г. ²	71560	(47834)	311	(208)	208	(8812)	-	-	71663	(56438)	
в том числе:		за 2021 г. ¹	8078	(7349)	0	(0)	0	(729)	-	-	8078	(8078)	
Транспортные средства		за 2020 г. ²	8078	(6473)	0	(0)	0	(876)	-	-	8078	(7349)	
Учено в составе доходных вложений в материальные	5220	за ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты 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 2021 г. ¹	-	36930	(-)	(36930)	-
	5250	за 2020 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г. ¹	за 2020 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	(15066)	(-)
<i>Машины и оборудование</i>	5271	(15066)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ²	На 31 декабря 2019 г. ⁵
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	46392	65168	69949
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	-	-	-

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
Долгосрочные - всего	5301	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Депозитный вклад	5306	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 8

3.2 Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	974	-	2 485	(2 443)	-	X	1 016	-	
	5420	За 2020 г.	1 161	-	4 190	(4 377)	-	X	974	-	
в том числе:											
Материалы	5401	За 2021 г.	974	-	2 485	(2 443)	-	X	1 016	-	
	5421	За 2020 г.	1 161	-	4 190	(4 377)	-	X	974	-	

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притающиеся проценты, штрафы и иные начисления			погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	3а 2021 г. 3а 2020 г.	47 272 197 022	4 244 714 273 3 449 564 844	- -	-4 244 678 007 -3 449 714 594	- -	83 553 47 272	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	2 332 4 195	220 944 151 790	- -	-221 333 -153 653	- -	1 943 2 332	
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	3 2	391 466 352 210	- -	-391 460 -352 209	- -	9 3	
расчеты по налогам и сборам (сч 68)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	31 486 26 152	229 388 206 100	- -	-225 174 -200 766	- -	35 700 31 486	
расчеты по социальному страхованию (сч 69)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты с персоналом по оплате труда (сч 70)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	7 -	471 711 459 302	- -	-471 718 -459 295	- -	7 -	
расчеты с подотчетными лицами (сч 71)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	517 -	- -	-502 -	- -	15 -	
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч 76)	3а 2021 г. 3а 2020 г.	13 444 166 673	4 243 400 764 3 448 395 442	- -	-4 243 368 322 -3 448 548 671	- -	45 886 13 444	
ИТОГО	3а 2021 г. 3а 2020 г.	47 272 197 022	4 244 714 273 3 449 564 844	- -	-4 244 678 007 -3 449 714 594	- -	83 553 47 272	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код	31 декабря 2021 г.		31 декабря 2020 г.		31 декабря 2019 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего		-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	5610	237	1 919
Расходы на оплату труда	5620	413 082	380 504
Отчисления на социальные нужды	5630	89 319	81 380
Амортизация	5640	12 499	8 791
Прочие затраты	5650	218 719	203 469
Итого по элементам	5660	733 856	676 063
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	733 856	676 063

7. Оценочные обязательства

За 2021 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 291	89 548	(65 695)	(-)	56 144
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	4 585	38 911	(37 989)	(-)	5 507
Резерв на выплату годовой премии	5702	27 706	29 064	(27 706)	(-)	29 064
Резерв на выплату премии	5703	-	21 573	(-)	(-)	21 573

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	8 562 589	1 358 307	3 202 463
в том числе:				
аккредитивы	5801	8 515 793	1 232 332	3 041 005
обеспечительный платеж	5802	46 796	14 250	161 458
банковская гарантия ДПМ	5803	-	111 725	-
Выданные - всего	5810	-	-	-