



Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Классик»

Ул. Пушкина, д. 12, неж. пом. 16, г. Челябинск, Челябинская область, 454090. Тел./факс: (351) 729-83-42; 729-83-44; 729-94-73. E-mail: acl@chel.surnet.ru, www.zaoclassic.ru.

ОКВЭД: 69.20.1; 68.31.52; 62.09; 70.22; 69.10; 85.42.9; 63.11; 69.20.2; 73.20.1. ОКПО: 42480793. ИНН: 7453273111. КПП: 745301001.

Р/сч.: 40702810438070001130 в ПАО «Челябинвестбанк», г. Челябинск. Корр/сч.: 30101810400000000779. БИК: 047501779. ОГРН: 1147453009582.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

**по результатам проверки
бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Аудируемая организация:
Закрытое акционерное общество
«Фонтал»
(договор №429-АП от 06.10.2021)**

**Проверяемый период:
с 01.01.2021 по 31.12.2021**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Закрытого акционерного общества «Фонтал»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Закрытого акционерного общества «Фонтал»** (ОГРН – 1022304743669; ул. Давыдова, д. 21, помещение №1, станция Фонталовская, Темрюкский район, Краснодарский край, РФ, 353550), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, 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 за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Закрытого акционерного общества «Фонтал»** по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Обществом не отражена в бухгалтерском учете дебиторская задолженность ЗАО «Приморское» в сумме 82 244 тыс.руб., которая признана Арбитражным судом Краснодарского края и включена в реестр требований кредиторов по определению об установлении требований кредиторов от 26.02.2018 по делу №А32-10384/2015-56/38-Б-476,636УТ, по определению об установлении требований кредиторов от 26.09.2017 по делу №А32-10384/2015 56/38-Б-534-УТ.

В результате вышеизложенного занижены показатели Бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 82 244 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года.

2. Общество не начислило оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков его сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов. Количественная оценка влияния указанного искажения на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного и связанных с ним показателей.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на п.7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, в котором указано, что Общество в течение последних трех лет имеет отрицательную величину чистых активов. Данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Пояснениях к бухгалтерской отчетности, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности **ЗАО «Фонтал»** продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Закрытого акционерного общества «Фонтал»** за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другой аудиторской организацией, которая выразила не модифицированное мнение от 29 марта 2021 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006085657)



/Свиридова Елена Ивановна

Генеральный директор
ООО АФ «Аудит-Классик»
(ОРНЗ 22006085714)

/Севастьянова Татьяна Васильевна

Аудиторская организация:
общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аудит-Классик».
454090, Челябинская область, город Челябинск, улица Пушкина, дом 12, нежилое помещение 16.
ОРНЗ 12006041400.

04 апреля 2022 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Фонтал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственными и арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Частная / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

353549, Краснодарский край, Темрюкский р-н, Фонталовская ст-ца, Давыдова ул, дом № 21

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ Да

☐ Нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при не индивидуального аудитора) ООО АФ "Аудит-Классик"

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2021

00405286

2352003110

68.20

12267

16

384

ИНН

7453273111

огрн/огрнип

1147453009582

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	81 718	87 708	118 687
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	81 718	87 708	118 687
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 845	3 234	3 069
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	555 124	548 291	549 751
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7	1	418
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	557 976	551 526	553 238
	БАЛАНС	1600	639 694	639 234	671 924

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	12 520	12 520	12 520
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 510	7 510	7 510
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 025	1 025	1 025
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(293 027)	(255 657)	(189 107)
	Итого по разделу III	1300	(271 972)	(234 602)	(168 052)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	587 290	587 870	598 870
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	587 290	587 870	598 870
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	304 304	266 093	220 819
	Кредиторская задолженность	1520	20 072	19 874	20 287
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	324 376	285 966	241 106
	БАЛАНС	1700	639 694	639 234	671 924



Руководитель
(подпись)

Чурсин Иван Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Закрытое акционерное общество "Фонтал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Частная / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
00405286		
2352003110		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(38 211)	(45 274)
	Прочие доходы	2340	14 175	16 981
	Прочие расходы	2350	(13 334)	(38 257)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(37 370)	(66 550)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(37 370)	(66 550)

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(37 370)	(66 550)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Чурсин Иван
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды			
0710003			
31	12	2021	
00405286			
2352003110			
68.20			
12267	16		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Закрытое акционерное общество "Фонтал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Частная / 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	12 520	-	7 510	1 025	(189 107)	(168 052)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(66 550)	(66 550)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(66 550)	(66 550)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	12 520	-	7 510	1 025	(255 657)	(234 602)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(37 370)	(37 370)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(37 370)	(37 370)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	12 520	-	7 510	1 025	(293 027)	(271 972)

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	(271 972)	(234 602)	(168 052)



Руководитель Чурсин Иван Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Организация **Закрытое акционерное общество "Фонтал"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Частная / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

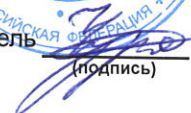
Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
00405286		
2352003110		
68.20		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 362	15 309
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 219	7 874
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 198	7 177
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	945	258
Платежи - всего	4120	(9 776)	(9 626)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 436)	(2 337)
в связи с оплатой труда работников	4122	(237)	(170)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
НДС	4125	(576)	-
прочие платежи	4129	(6 527)	(7 119)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	586	5 683
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(580)	(6 100)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(580)	(6 100)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(580)	(6 100)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6	(417)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	418
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель 
(подпись)

Чурсин Иван Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ЗАО "Фонтал" за 2021 год (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 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		начислено амортиза- ции	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 в том числе:	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 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 2021 г.	138 946	(51 238)	-	(6 346)	5 807	(5 478)	-	-	132 600	(50 882)
в том числе:	5210	за 2020 г.	192 276	(73 590)	-	(53 331)	29 010	(6 658)	-	-	138 946	(51 238)
Здания	5201	за 2021 г.	4 368	(2 886)	-	(1 100)	561	(158)	-	-	3 268	(2 457)
	5211	за 2020 г.	4 646	(2 938)	-	(277)	192	(140)	-	-	4 368	(2 886)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	9 018	(9 018)	-	(3 601)	3 601	-	-	-	5 416	(5 416)
	5212	за 2020 г.	10 828	(10 822)	-	(1 811)	1 811	(6)	-	-	9 018	(9 018)
Сооружения	5203	за 2021 г.	1 609	(1 609)	-	(1 558)	1 558	-	-	-	50	(50)
	5213	за 2020 г.	3 778	(3 767)	-	(2 170)	2 170	(12)	-	-	1 609	(1 609)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	317	(317)	-	(86)	86	-	-	-	231	(231)
	5214	за 2020 г.	317	(317)	-	-	-	-	-	-	317	(317)
Многолетние насаждения	5205	за 2021 г.	122 486	(36 260)	-	-	-	(5 319)	-	-	122 486	(41 579)
	5215	за 2020 г.	170 947	(53 985)	-	(48 461)	24 226	(6 501)	-	-	122 486	(36 260)
Транспортные средства	5206	за 2021 г.	1 149	(1 149)	-	-	-	-	-	-	1 149	(1 149)
	5216	за 2020 г.	1 761	(1 761)	-	(612)	612	-	-	-	1 149	(1 149)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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:	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	81 718	87 708	118 687
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	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
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	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	3 234	-	167	(555)	-	-	X	2 845	-
	5420	за 2020 г.	3 069	-	408	(243)	-	-	X	3 234	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2 799	-	5	-	-	-	-	2 804	-
	5421	за 2020 г.	2 799	-	-	-	-	-	-	2 799	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	435	-	61	(455)	-	-	-	41	-
	5423	за 2020 г.	269	-	315	(150)	-	-	-	435	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	101	(101)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	93	(93)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную 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		списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	549 099	(808)	21 551	-	(14 718)	-	-	-	555 932	(808)
	5530	за 2020 г.	549 750	(808)	21 533	-	(23 786)	-	-	-	549 099	(808)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	(96)	-	16 715	-	(9 210)	-	-	-	7 409	-
	5531	за 2020 г.	747	-	15 910	-	(16 753)	-	-	-	(96)	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	464	-	2 174	-	(2 034)	-	-	-	604	-
	5532	за 2020 г.	573	-	2 137	-	(2 246)	-	-	-	464	-
Прочая	5513	за 2021 г.	548 731	(808)	2 662	-	(3 474)	-	-	-	547 919	(808)
	5533	за 2020 г.	548 430	-	3 486	-	(3 185)	-	-	-	548 731	(808)
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	549 099	(808)	21 551	-	(14 718)	-	-	X	555 932	(808)
	5520	за 2020 г.	549 750	(808)	21 533	-	(23 786)	-	-	X	549 099	(808)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты									
	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	587 870	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	598 870	-	-	(580)	-	-	587 290
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	(11 000)	-	-	587 870
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	285 967	10 455	38 212	(10 258)	-	-	324 376
в том числе:	5580	за 2020 г.	241 106	11 423	45 274	(8 651)	(3 185)	-	285 967
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	4 679	10	-	-	-	-	4 689
	5581	за 2020 г.	4 564	115	-	-	-	-	4 679
авансы полученные	5562	за 2021 г.	6 965	3 047	-	(3 153)	-	-	6 859
	5582	за 2020 г.	6 934	106	-	(75)	-	-	6 965
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	898	5 020	-	(4 487)	-	-	1 431
	5583	за 2020 г.	1 261	5 123	-	(5 486)	-	-	898
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	266 093	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	220 819	-	38 212	-	-	-	304 304
прочая	5566	за 2021 г.	7 332	-	45 274	-	-	-	266 093
	5586	за 2020 г.	7 528	2 379	-	(2 618)	-	-	7 093
	5567	за 2021 г.	-	6 079	-	3 090	(3 185)	-	7 332
			-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021 г.	285 967	10 455	38 212	(10 258)	X	324 376	
	5570	за 2020 г.	241 106	11 423	45 274	(8 651)	X	285 967	

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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



Генеральный директор ЗАО "ФонТал" Чурсин Иван Александрович

"28" марта 2022 г.

Раздел 2

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год ЗАО «Фонтал»

Общие сведения.

Полное наименование — Закрытое акционерное общество «Фонтал»

Сокращенное наименование — ЗАО «Фонтал»

Юридический адрес — 353550, Краснодарский край, Темрюкский район, ст. Фонталовская, ул. Давыдова, 21, помещение 1

Дата государственной регистрации — 25 июня 1992г.

ОГРН 1022304743669

ИНН 2352003110

КПП 235201001

Генеральный директор

Чурсин Иван Александрович

Главный бухгалтер

Гриценко Светлана Евгеньевна

Банковские реквизиты: р/с 40702810803010000150 Краснодарский РФ АО «Россельхозбанк», к/с 30101810700000000536, БИК 040349536

Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 составляет 2 человека.

Уставный капитал составляет 12 520 245 руб., оплачен в полном размере.

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2021 г.:

Акционерами общества являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «Азиатская торговая компания» с долей акций в уставном капитале 82,09 %;
- физические лица с долей в уставном капитале — 17,91 %

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

2.Описание деятельности:

Основные виды деятельности:

- ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
01.21 Выращивание винограда

Имущество Общества по состоянию на 31.12.2021г.:

Автобус ПАЗ 320500 гос. № X 570HE23
Автомобиль LADA 212140 гос. № X 632 BO 123 2012г.
Автомобиль ВАЗ 21043 гос. № В 869 PX 93
Автомобиль ВАЗ 2106 гос. № У 364 BO 123
Автомобиль ВАЗ 21213 гос. № X 845 OK 23
Автомобиль ГАЗ САЗ 350701 гос. № М 340 PM 23
Автомобиль ГАЗ САЗ 350701 гос. № М 341 PM 23
Автомобиль КАМАЗ 541120 гос. № А 308 МА 23

Административное здание (Литер "Б") 113 кв.м. к/н 23:30:02030004:1188
Баня
Бианка № 8 52,9 га зем.участок № 5
Боксы
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Емкость 50 м3
Заправка отд. № 1
Здание насосной (Литер "В") 11,8 кв.м. к/н 23:30:02030004:1186
Здание нефтебазы (Литер "Б") 23,8 кв.м. к/н 23:30:02030004:1185
Здание растворного узла (Литер "А") 326,7 кв.м. к/н 23:30:0203011:781
Каберне Совиньон №34 21 га зем.участок № 9
Кассета 4,5 м3 (емкость)
Комнатный кондиционер Panasonic № CW-CSLE
Компрессор
Компрессор
Кормодробилка (Литер "К") 18,3 кв.м. к/н 23:30:02030004:1176
Кран-балка
Культиватор КВО-3
Культиватор КВО-3
Культиватор КВО-3
Лозосборщик СВ-1А
Лозосборщик СВ-1А
Лозосборщик СВ-1А
МАЗ-642290-2120 гос. № О 597 ММ 123 Гр. тягач сед. 2004г.
Маточник подвоя №10-А 24 га зем.участок № 10
Здание нежилое «Медпункт»
Мерло № 30 57 га зем.участок № 2
Мерло №2 5 га зем.участок № 2
Молдова №6 24,72 га зем.участок № 5
Монитор 17" TFT Beng FP71G+
Нежилое здание дом быта
Опрыскиватель SLV-2000
Опрыскиватель STR-18-2000
Отделение № 1
Отделения № 2
Охранное помещение (Литер "А") 8,1 кв.м. к/н 23:30:02030004:1187
П/прицеп бортовой ОДАЗ 9370 гос. № КМ 9628 23
П/прицеп Фургон АЛКА-Н13Х КМ 9605 23
Первенец Магарача №32 21,53 га зем.участок № 7
Первенец Магарача №33 17,3 га зем.участок № 7
Принтер HP LaserJet P20150
Прицеп КСП-6
Прицеп КСП-6
Прицеп КСП6-01
Прицеп КСП6-01
Прицеп КСП6-01
Прицеп ППВ-3
Прицеп ППВ-3
Прицеп2ПТС-40
Саперави №24 30,42 га зем.участок № 6

Сварочный аппарат
Сеялка СЗ-3,6
Системный блок С-2533LGA775
Системный блок С-2533LGA775
Системный блок С-2533LGA775
Склад (Литер "А") 93,2 кв.м. к/н 23:30:02030004:1179
Склад (Литер "Д") 274,3 кв.м. к/н 23:30:02030004:1177
Склад (Литер "М") 75,6 кв.м. к/н 23:30:02030004:1172
Склад (Литер "Н") 40,9 кв.м. к/н 23:30:02030004:1173
Склад (Литер "О") 99,4 кв.м. к/н 23:30:02030004:1174
Склад (Литер "П") 60 кв.м. к/н 23:30:02030004:1175
Склад ядохимикатов (Литер "Б") 62 кв.м. к/н 23:30:0203011:784
Склад ядохимикатов (Литер "В") 52,9 кв.м. к/н 23:30:0203011:783
Склад ядохимикатов (Литер "Д") 549,2 кв.м. к/н 23:30:0203011:785
Сплит система Panasonic
Станок деревообрабатывающий
Станок СЗУ-2
Станок токарно-винторезный
Стенд для проверки электрооборудования
Стенд топливной аппаратуры
Стол компьютерный "Ласточка"
Столовая на 50 мест с общежитием, 710,5 кв.м., к/н 23:30:0203004:876
Сторожка (Литер "Е") 75,2 кв.м. к/н 23:30:0203011:782
Счетчик денежных купюр LD-50 А
Трактор Беларусь 1221.2 гос. № 6097 КО 23
Трактор Беларусь 82.1 гос. № 6096 КО 23
Трактор Беларусь 82.1 гос. № 6098 КО 23
Трактор ЮМЗ 6 гос. № 0609 КС 23
Факс Panasonic KX-FT 938 RU
Холодильник INDESIT
Центральная контора, 374,5 кв.м, к/н 23:30:0203004:941
Цитронный Магарача № 33-Б 27 га
Шпалера Бианка № 8 52,9 га зем.участок № 5
Шпалера Маточник подвоя № 10-А 24 га зем.участок № 10
Шпалера Мерло № 30 57 га зем.участок № 2
Шпалера Мерло №2 5 га зем.участок № 2
Шпалера Молдова № 6 24,72 га зем.участок № 5
Шпалера Первенец Магарача №32 21,53 га зем.участок № 7
Шпалера Первенец Магарача №33 17,3 га зем.участок № 7
Шпалера Сапериави № 24 30,42 га зем.участок № 6
Шпалера Цитронный Магарача № 33-Б 27 га
Электрический секатор FELCO.810

3. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	01.12.2021
Материально-производственные запасы	01.12.2021
Денежные средства	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2021

4. Основные элементы учетной политики

Ведение бухгалтерского учета в полном объеме осуществляется в соответствии с Федеральным Законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 года № 94-н (с учетом изменений) и инструкции по его применению.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01, утвержденное Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н (с учетом дополнений и изменений).

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом.

Бухгалтерский учет производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01 Приказ Минфина России от 09.06.2001г. № 44н (с учетом дополнений и изменений) и Методическим рекомендациям «Учет материально-производственных запасов в сельскохозяйственных организациях» (Приказ Минсельхоза России от 31.01.2003г. № 26).

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Конечный финансовый результат (прибыль или убыток) складывается из финансового результата от реализации продукции (работ, услуг), товаров и материальных ценностей, а также прочих доходов и расходов.

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и признается оценочным значением.

5. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности.

Расшифровка строк прочих доходов Отчета о финансовых результатах:

Прочие доходы	Кредит сч. 91.01	НДС
Стр. 2340 Проценты к получению		
Проценты к получению по займам, выданным	0,00	
Стр. 2340 Прочие доходы		
Аренда и другие услуги	11 409 963,14	1 901 660,50
Доходы (расходы) от реализации основных средств	3 585 000,00	597 499,99
Доходы (расходы) от реализации отходов, вторсырья, прочих активов	1 501 971,20	12 800,00
Оприходование вторсырья, излишек	66 309,43	
Страховое возмещение	123 200,00	
Итого:	16 687 443,77	2 511 960,49

Расшифровка строк прочих расходов Отчета о финансовых результатах:

Прочие расходы	Дебет сч. 91.02
Стр. 2330 Проценты к уплате	38 211 555,18
Проценты к уплате по кредитам и займам	38 211 555,18
Стр. 2350 Прочие расходы	
Амортизация объектов ОС приобретенных в период применения ЕСХН переданных в аренду в 2021 году (Д91.2 К02)	8 424 944,94
Налоги, услуги по оформлению	3 006 953,11
Расчетно-кассовое обслуживание	41 464,00
Представительские расходы	7 290,82
Судебные расходы и арбитражные сборы	570 120,00
Госпошлина	122 100,00
Расходы по ликвидации основных средств	1 021 150,58

Транспортные услуги	5 600,00
Штрафы, уплаченные по хоз.договорам	134 534,35
Итого стр. 2350 (без НДС)	13 334 157,80

6. Информация о связанных сторонах

Информация о аффилированных лицах:

1. Шамрай Надежда Александровна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества.
2. Мельник Елена Михайловна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
3. Лукьянчук Оксана Андреевна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
4. Одинцова Дарья Леонтьевна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
5. Предбанникова Екатерина Александровна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
6. Хваткин Артем Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
7. Чурсин Иван Александрович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, Генеральный директор
8. ООО «Азиатская торговая компания»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу в 2021 году составил 45 000 руб., в т.ч. НДФЛ – 5 850,00 руб.

ЗАО «Приморское» - сумма дебиторской задолженности согласно Определения Арбитражного суда Краснодарского края по делу № А32-10384/2015-56/38-Б составляет 546 112 550,46 руб.

Конечным бенефициаром общества является участник ООО «Азиатская Торговая Компания»:
- Борисов Андрей Викторович.

Информация об операциях со связанными сторонами.

Операции со связанными сторонами в 2021г. не производились.

7. Показатели и пояснения

о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности,
которым подвержена организация

(Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012

«О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»)

Финансовые риски

Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.
Изменение цен на <u>приобретаемые</u> товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по	0	

банковским кредитам		« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации
Изменение курса иностранных валют:	0	
- евро	0	
- доллар США	0	
- другая:	0	

Кредитные риски

А. Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств.

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Сомнительная дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	-	-	-	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-	-
Наличие обеспечения:					
- залог	-	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	-	-	-	-	-
- другое:					
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-	-

Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты						
из них с обеспечением						
Полученные займы				304 304		587 290
из них с обеспечением						
Кредиторская задолженность				20 072		
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов						

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение таможенного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение налогового законодательства	-	Существенных изменений не предвидится
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не предвидится
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.		Стабильный круг контрагентов
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется

Непрерывность деятельности

На результаты деятельности Общества, а также показатели его ликвидности повлияли экономические условия и другие факторы финансово-хозяйственной деятельности. В 2021 году Общество понесло чистый убыток в сумме 37 370 тыс. руб. (в 2020 году – 66 550 тыс. руб.).

На 31.12.2021г. стоимость чистых активов Общества, приведенная в разделе 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала, имеет величину ниже установленного минимального размера уставного капитала.

В сложившейся экономической и рыночной ситуации в России и для дальнейшего улучшения финансовых показателей Общества руководство продолжает выполнение антикризисного плана, который включает меры по увеличению выручки, сокращению расходов, улучшению оборотного капитала и продаже непрофильных активов.

В настоящее время Общество ведет переговоры о привлечении различных источников финансирования его текущей деятельности, включая следующие:

- получение дополнительных займов от акционеров;
- заключение дополнительных договоров факторинга по дебиторской и кредиторской задолженности.

Указанные обстоятельства приводят к возникновению существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, и, таким образом, Общество может быть неспособно к реализации своих активов и выполнению обязательств в ходе обычной деятельности.

Руководство уверено в том, что Общество получит поддержку от акционеров в объеме, необходимом для финансирования его операционной деятельности в обозримом будущем, и что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

8. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, затраченные за 2021 год ЗАО «Фонтал», составили 1 719 638,47 руб.

9. События после отчетной даты.

21.02.2022 Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. 24.02.2022 Президентом РФ было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских компаний, официальных лиц и государственных органов, включая Центральный Банк России. В качестве ответных мер российское правительство объявило о ряде мер, которые включают в себя повышение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ и определенные ограничения на объем и перевод иностранной валюты. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров, услуг, ослаблению рубля и прочим негативным экономическим последствиям. Руководство Общества считает, что описанные события являются не корректирующими событиями после отчетной даты. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия описанных событий в денежном выражении. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Генеральный директор
ЗАО «Фонтал»

«28» марта 2022 года
м.п.



Чурсин И.А.

Пронумеровано, пронумеровано, скреплено печатью
40 (сорок) листов.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ООО АФ «Аудит-Классик»

Е.И.Свиридова

