

ООО «РЕМТЕХНИКА»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

Общая информация

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «РЕМТЕХНИКА»
ИНН/КПП 7708536585/770101001

Адрес 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16, стр. 1, этаж 5, пом. I, ком. 11Ч, каб. А-505

Уставный капитал 10 тыс. руб.

Численность 1 человек (совместительство).

Основной вид деятельности в соответствии с Уставом: Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор – Светанков Александр Владимирович. С 16.01.2021г. на дату подписания отчетности Генеральный директор - Новиков Игорь Олегович.

Информация о реорганизации Общества

В ноябре 2017г. участниками Общества было принято решение реорганизовать Общество в форме присоединения к нему ЗАО «ТАМАН» и ЗАО «СЕРГИЕВ-ПОСАДСКАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНИЦИАТИВА» (далее - АО СПЖИ). Был заключен Договор о присоединении участников: ЗАО «ТАМАН» и ЗАО «СЕРГИЕВ-ПОСАДСКАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНИЦИАТИВА» к ООО «РЕМТЕХНИКА». Запись в ЕГРЮЛ о начале процедуры реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица была внесена 01.12.2017 г. Данная информация опубликована в журнале «Вестник государственной регистрации» в декабре 2017 года и в январе 2018г.

На дату 11.06.2019 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ЗАО «ТАМАН» (ИНН 7714522862) и АО «СЕРГИЕВ-ПОСАДСКАЯ ЖИЛИЩНАЯ ИНИЦИАТИВА» (ИНН 7719501577).

Передаточный акт при реорганизации утвержден на общем собрании участников Общества 26 апреля 2019 года. В соответствии с Передаточным актом Общество приняло в порядке правопреемства всё принадлежащее присоединенным обществам имущество, а также все права в отношении должников и все обязанности перед кредиторами, включая также обязательства, связанные с возникновением, изменением и прекращением прав и обязанностей присоединенного общества, которые произошли после даты, на которую был составлен передаточный акт.

Уставный капитал ООО «РЕМТЕХНИКА» в результате реорганизации не изменился и на дату завершения процедуры реорганизации составил 10 тыс. руб.

Раскрытие основных показателей бухгалтерского баланса

- В соответствии с требованиями ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н, и «Методическими указаниями по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций», Приказ Минфина РФ от 20.05.2003 N 44н, для целей обеспечения сопоставимости числовых показателей бухгалтерской отчетности, информация в Бухгалтерском балансе на предшествующие реорганизации отчетные даты (31.12.2018г.) скорректирована в следующем порядке:

- объединены показатели однородных активов и обязательств обществ, участвовавших в реорганизации, с учетом корректировок на встречные обязательства;
 - уставный капитал и резервы Общества не объединяются с аналогичными показателями присоединяемого общества и отражаются в отчетности без корректировки;
 - нераспределенная прибыль Общества корректируется на величину увеличения чистых активов Общества в результате реорганизации.
- В связи с изменениями, внесенными в ст. 18 ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 (в ред. ФЗ № 444-ФЗ от 28.11.2018), Федеральная налоговая служба направила письмо от 31.07.2019 № БА-4-1/15052@. контрольные соотношения для проверки достоверности сведений бухгалтерской отчетности. Проверке подлежит представляемая с 2020г. в налоговые органы отчетность за 2019 года. В целях положительной проверки контрольных соотношений бухгалтерской отчетности, числовые показатели бухгалтерской отчетности в отчете об изменениях капитала скорректированы в следующем порядке:
- объединены показатели нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на предшествующие реорганизации отчетные даты (31.12.2018г.), а также отражены балансирующие величины изменений капитала в течении 2018 – 2019гг. участвовавших в реорганизации обществ.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих, в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета в Российской Федерации, утвержденных Минфином РФ и утвержденной в организации учетной политики.

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета и налогообложения по методу начисления.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Общество создает резервы на оплату отпусков сотрудников, сомнительной задолженности.

В налоговом учете резервы не создаются.

Уровень существенности ошибки, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% к общему итогу соответствующего раздела бухгалтерского Баланса.

С 01.01.2020 Общество начало применять ПБУ 18/02 в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 № 236н. Временные разницы и отложенные налоги рассчитываются с применением балансового метода. ПБУ 18/02 применяется по ставке 20 %, т.к. полученные доходы – проценты по выданному займу, облагаются по ставке 20 % (п.1 ст. 284 НК РФ). Применение стандарта в новой редакции не потребовало внесения каких-либо существенных корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность и не повлияло на показатели отчетности предшествующих периодов.

Применение ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» в редакции Приказа Минфина России от 04.12.2018г. N248н и ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» в редакции Приказа Минфина России от 05.04.2019г. N54н не потребовало внесения корректировок в отчетность за 2020 год, так как у Общества отсутствуют соответствующие объекты учета.

Общество будет применять ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н, начиная с отчетности за 2021 год. Применение указанного стандарта не повлечет за собой корректировок показателей бухгалтерской отчетности в связи с отсутствием соответствующих объектов учета на дату начала применения стандарта.

Утвержденные Минфином России новые стандарты учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, применение которых обязательно с 2022 года, Общество не будет применять досрочно.

Применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» не повлечет за собой корректировок показателей бухгалтерской отчетности в связи с отсутствием соответствующих объектов учета.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» будут отражены перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Влияние пандемии на деятельность Общества и показатели отчетности

В отчетном 2020 году существенным фактором, который привел к значительным социально-экономическим последствиям в мире и в России, стала пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19). Введенные Президентом, Правительством Российской Федерации и региональными властями в связи с пандемией меры, включая временную приостановку деятельности некоторых предприятий, а также волатильность на финансовых рынках существенно повлияли на экономику страны в целом. На финансовых результатах предприятий также сказалось общее падение потребления и дополнительные расходы в связи с предпринимаемыми мерами по выявлению заболевших и по защите работников от инфекции.

Общество не относится к пострадавшим отраслям экономики и не ощутило значительного влияния пандемии на финансовые показатели отчетного года, однако Общество считает распространение коронавирусной инфекции и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными событиями, способными оказать влияние на деятельность Общества в будущем. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Раскрытие показателей Бухгалтерского баланса

Валюта баланса

На 31 декабря 2020 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2019 г., тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.
2 118	182 363	180 245

На структуру баланса повлияли следующие существенные изменения:

1. Внеоборотные активы

1.1. Долгосрочные финансовые вложения состоят из следующих активов:

тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		550	167 876	216 665
в т.ч.	Выданные займы	550	152 900	150 708

Права требования по договорам займа	-	14 976	65 957
-------------------------------------	---	--------	--------

Выданные займы в бухгалтерской отчетности отражены с учетом созданного резерва под обесценения финансовых вложений на сумму 400 тыс. руб.

В отчетном году из состава долгосрочных финансовых вложений выбыли путем уступки права требования по договору займа в размере 152 350 тыс. руб.

В состав долгосрочных финансовых вложений из состава краткосрочных финансовых вложений переведены права требования по договору займа на сумму 101 тыс. руб., в связи с продлением срока погашения в отчетном году до 2025г. Права требования по договорам займов в бухгалтерской отчетности отражены с учетом созданного резерва под обесценения финансовых вложений на сумму 101тыс. руб.

Из состава долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных финансовых вложений переведены права требования по договорам займа на сумму 14 976 тыс. руб., в связи со сроком погашения в течении 12 мес. после отчетной даты.

1.2. Отложенные налоговые активы списаны в связи невозможностью из реализации в ближайшей перспективе:

тыс. руб.

Отложенные налоговые активы		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		-	142	717
в т.ч.	Налоговые убытки	-	-	586
	Резервы сомнительной задолженности	-	62	130
	Резерв под обесценения финансовых вложений	-	80	-
	Резерв созданный на оплату отпусков	-	-	1

1.3. Прочие внеоборотные активы состоят из следующих активов:

тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		89	134	18 045
в т.ч.	проценты к получению по предоставленными займам	89	134	18 045

В составе прочих внеоборотных средств отражены проценты по договорам займов со сроком погашения в 2023-2024гг. Проценты по договорам займов в бухгалтерской отчетности отражены с учетом созданного резерва по сомнительной задолженности, который составил 387 тыс. руб.

2. Оборотные активы

2.1 Дебиторская задолженность существенно изменилась на отчетную дату:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		7	9 702	63 509
в т.ч.	расчеты с поставщиками	4	4	11

расчеты по налогам	2	354	41
расчеты с разными дебиторами и кредиторами, проценты к получению по договорам процентных займов		9 235	63 357
расчеты с разными дебиторами и кредиторами, прочие расчеты по договору купли продажи доли в уставном капитале хозяйствующего общества	-	100	100

В отчетном году на расчетный счет Общества возвращены суммы переплат в бюджет по налогам в размере 351 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по договору купли-продажи доли в УК хозяйствующего общества, отраженная на 31.12.2019г. по строке 12303 (расчеты с разными дебиторами и кредиторами) на сумму 100 тыс. руб., являлась просроченной, в отчетном году погашена путем перечисления денежных средств на расчетный счет Общества третьим лицом, на основании письма должника.

В течение отчетного периода начислены проценты по выданным займам в размере 16 493 тыс. руб., погашены проценты в сумме 1.450 тыс. руб., произошло выбытие дебиторской задолженности в виде процентов по выданным займам в результате уступки права их требования в размере 21 852 тыс. руб., переведена в состав оборотных активов дебиторская задолженность по займам в размере 96 тыс. руб. Дебиторская задолженность по процентам отражена с учетом резерва в размере 2 522 тыс. руб.

2.2. Краткосрочные финансовые вложения состоят из сумм:

тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		-	3 601	155 850
в т.ч.	права требования по договорам займа	-	101	152 350
	права требования денежных средств	-	3 500	3 500

Из состава долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных финансовых вложений переведены права требования по договорам займа на сумму 14 976 тыс. руб., в связи со сроком погашения в течении 12 мес. после отчетной даты. Права требования по договорам займов в бухгалтерской отчетности отражены с учетом созданного резерва под обесценения финансовых вложений, который составил 14 976 тыс. руб.

2.3. Денежные средства на расчетных счетах (в рублях)

тыс. руб.

Расчетные счета		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		1 467	903	5 767
в т.ч.	АО ГУТА-БАНК	1 422	858	5 070
	ПАО СБЕРБАНК	45	45	697

3. Капитал и резервы

3.1 Величина уставного капитала за отчетный период не изменялась и составляет 10 тыс. руб.

3.2 Нераспределенная прибыль на отчетную дату скорректирована на балансирующую величину превышения стоимости активов присоединенных обществ над их обязательствами.

тыс. руб.

Капитал и резервы		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		-173 190	-151 950	-144 397
в т.ч.	Уставный капитал	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-173 200	-151 960	-144 407

4. Долгосрочные обязательства

4.1 Долгосрочные обязательства состоят из займов со сроком погашения в 2022-26 г., а также процентов к уплате со сроком погашения одновременно с займом.

тыс. руб.

Долгосрочные обязательства		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		161 155	227 035	344 065
в т.ч.	Долгосрочные займы	142 888	164 339	264 400
	Проценты по долгосрочным займам	18 267	62 696	79 665

5. Краткосрочные обязательства

5.1 Краткосрочные обязательства в части заемных средств состоят из займов со сроком погашения в течении 12 мес. после отчетной даты, а также процентов к уплате по договорам процентных займов (срочные).

тыс. руб.

Заемные краткосрочные обязательства		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		14 152	105 776	257 476
в т.ч.	Краткосрочные займы	13 200	28 090	197 139
	Проценты по краткосрочным займам	825	77 449	59 595
	Проценты по долгосрочным займам	127	237	741

В отчетном году существенно сократились заемные обязательства. Общество погасило займы на сумму в части основного долга 239 789 тыс. руб. со сроком погашения в 2020-2025гг., а также в части процентов на сумму 138 635 тыс. руб.

Общество привлекло заемные обязательства в сумме 192 607 тыс. руб. с более низкой процентной ставкой и сроком погашения в 2022-2026гг., что позволило погасить займы с более высокой процентной ставкой своевременно.

5.2 Кредиторская задолженность на отчетную дату состоит из задолженности перед поставщиком за оказанные услуги архива. В отчетном году Обществом оплачена задолженность по договору уступки приобретенных прав требования в размере 1 500 тыс. руб.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
ИТОГО		1	1 502	3 427
в т.ч.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	1 502	1 645
	Расчеты с покупателями	-	-	1 762
	Расчеты по налогам и сборам	-	-	19

5.3 Оценочные обязательства на резерв по отпускам на отчетную дату составляют менее 1 тыс. руб.

6. Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

Суммирование числовых показателей отчетов о финансовых результатах Общества и присоединенных организаций не производится и отражает доходы и расходы Общества.

тыс. руб.

Показатели отчета о финансовых результатах			За Январь – Декабрь 2020г.	За Январь – Декабрь 2019г.
6.1	Доходы	ИТОГО	192 832	325 102
в т.ч.	уступка прав требования по договорам займов		174 202	308 837
	уступка прав требования по договорам купли продажи доли в УК хозяйствующих обществ		2 000	-
	штраф за нарушение условий договора		-	2 000
	распределение при ликвидации дочернего общества		18	-
	проценты к получению по выданным займам		16 611	14 265
6.2	Расходы	ИТОГО	213 928	333 711
в т.ч.	стоимость уступаемого права требования по договорам займов		174 202	305 861
	стоимость уступаемого права требования по договорам купли продажи доли в УК хозяйствующих обществ		3 500	
	резерв под обесценение финансовых вложений		15 077	
	резерв по сомнительной дебиторской задолженности		2 598	34
	безвозмездный взнос дочерней компании		-	13 660
	проценты к уплате по полученным займам		17 472	12 994
	услуги по ведению бухгалтерского учета		960	990
	абонентское обслуживание в системе ЭДО, а также расходы на лицензию		12	19

	субаренда помещения	77	73
	расходы на оплату труда с отчислениями во внебюджетные фонды	7	8
	комиссия банка	15	37
	резерв предстоящих расходов на оплату отпуска	1	-
	расходы связанные с реорганизацией Общества (смена участников Общества, нотариальное заверение документов)	-	16
	проведение спец оценки условий труда	-	5
	НДС непринятый к возмещению	1	3
	пени по налогу на прибыль, неподтвержденная переплата в бюджет	1	2
	архивные услуги	1	2
	нотариальные услуги	3	7

Расчеты по налогу на прибыль за период **с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.:**

Убыток отчетного периода до налогообложения составил 8 609 тыс. руб.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Ставка 20%

Условный доход по налогу на прибыль 1 722 тыс. руб. (8 609 тыс. руб. *20%).

Постоянный расход в связи с безвозмездной передачей денежных средств 2 732 тыс. руб. (13 660 тыс. руб.*20%)

Постоянный расход в связи с непринимаемыми для целей налогообложения расходами, в том числе процентами 10 тыс. руб. (52 тыс. руб.*20%)

Расходы по налогу на прибыль 1 020 тыс. руб.

Изменение ОНА составило 579 тыс. руб.:

- начисление ОНА на сумму сомнительной задолженности 7 тыс. руб. (34 тыс. руб.*20%);
- списание ОНА с суммы налогового убытка прошлых лет в связи с невозможностью реализации в ближайшей перспективе на сумму 586 тыс. руб. (2 929 тыс. руб. *20%).

Чистый убыток - 10 215 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль за период **с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.:**

Убыток отчетного периода до налогообложения составил 21 096 тыс. руб.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Ставка 20%

Условный доход по налогу на прибыль 4 223 тыс. руб. (21 114 тыс. руб. *20%).

Постоянный расход в связи с невозможностью реализации отложенных налоговых активов и их списания 4 223 тыс. руб.

Расход по налогу на прибыль – 0 руб.;

Ставка 13%

Условный расход по налогу на прибыль 2 тыс. руб. (18 тыс. руб. *13%).

Расход по налогу на прибыль – 2 тыс. руб.;

- списан ОНА в отчетном году на сумму 142 тыс. руб., в связи с невозможностью реализации в ближайшей перспективе
- Чистый убыток – 21 240 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах

Контролирующее лицо:

ООО «За правопорядок», адрес местонахождения: 119072, Москва г., Берсеневская наб., дом № 6, строение 1, этаж 1, пом. I, ком. 10Ч. Доля владения – 82,9934 % УК до 27.11.2020г. Запись в ЕГРЮЛ о прекращении у участника обязательственных прав в отношении Общества внесена 27.11.2020г.

ЗАО "Лаборатория вестибулярных расстройств" адрес местонахождения: 119072, Москва г., Берсеневская наб., дом № 6, строение 1, этаж 1, пом. I, ком. 10Ч. Доля владения – 82,9934 % УК с 27.11.2020г. Запись в ЕГРЮЛ о возникновении у участника обязательственных прав в отношении Общества внесена 27.11.2020г.

Контролируемых лиц нет.

Прочие связанные стороны:

Единоличным исполнительным органом Общества до 20.05.2019г. является генеральный директор - Михайлов Михаил Николаевич, с 21.05.2019г. генеральный директор – Светанков Александр Владимирович, с 16.01.2021г. на дату подписания отчетности генеральный директор – Новиков Игорь Олегович.

Операции с прочими связанными сторонами за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.:

- вознаграждение (заработная плата), выплаченное в 2019 году основному управленческому персоналу (генеральный директор), пропорционально отработанному времени – 8 тыс. руб., в том числе социальные взносы – 2 тыс. руб.
- услуги архива: в составе прочих расходов признано 2 тыс. руб. Задолженность Общества перед связанной стороной на начало 2019 года составила 1 тыс. руб., в течении 2019 года оплачено расходов на сумму 4 тыс. руб., по состоянию на дату 15.07.2019г. задолженность составляет 2 тыс. руб.
- услуги по ведению бухгалтерского учета: в составе прочих расходов признано 60 тыс. руб. Задолженность Общества перед связанной стороной на начало 2019 года отсутствует, на дату 15.07.2019г. оплачено услуг на сумму 60 тыс. руб., по состоянию на дату 15.07.2019г. задолженность составляет 334 тыс. руб. за присоединенные компании.
- услуги по организации нотариального заверения (вознаграждение поверенного): в составе прочих расходов признано 9 тыс. руб. Задолженность Общества перед связанной стороной на начало 2019 года отсутствует, на дату 15.07.2019г. оплачено услуг на сумму 5 тыс. руб. По состоянию на дату 15.07.2019г. задолженность составляет 15 тыс. руб., том числе 13 тыс. руб. за присоединенные компании.
- услуги реестродержателя: на расходы, связанные с реорганизацией, отнесено 5 тыс. руб. Задолженность Общества перед связанной стороной на начало 2019 года отсутствует, на дату 15.07.2019г. услуг не оплачены.
- услуги по созданию ключей ЭЦП и созданию сертификата ключа проверки ЭЦП: затраты на изготовление квалифицированного ключа проверки ЭЦП признаны в составе прочих расходов на сумму 8 тыс. руб. На расходы будущих периодов отнесены расходы на сумму 8 тыс. руб. в виде затрат на изготовление квалифицированного ключа проверки ЭЦП, со сроком действия до 27.09.2020г. Оплачено на дату 15.07.2019г. 8 тыс. руб. Задолженность на дату 15.07.2019г. перед связанной стороной отсутствует.

- услуги банка: в составе прочих расходов признано 7 тыс. руб. По состоянию на дату 15.07.2019г. задолженность перед связанной стороной отсутствует, остаток денежных средств в банке - связанной стороне 667 тыс. руб.
- услуги аренды: в составе прочих расходов признано 35 тыс. руб. Задолженность Общества перед связанной стороной на начало 2019 года отсутствует, на дату 15.07.2019г. оплачено расходов на сумму 38 тыс. руб., в том числе НДС 3 тыс. руб., по состоянию на дату 15.07.2019г. задолженность составляет 39 тыс. руб. за присоединенные компании.
- полученные займы от связанных сторон, полученные Обществом при присоединении:
 - ✓ Общество не получало новых займов от связанной стороны;
 - ✓ погашения займов и начисленных процентов не было;
 - ✓ в расходах признано начисленных процентов 1 286 тыс. руб.;
 - ✓ на дату 15.07.2019г. задолженность составила 283 729 тыс. руб. основного долга и начисленных процентов 149 888 тыс. руб.
- выданные займы связанным сторонам, полученные Обществом при присоединении:
 - ✓ Общество займов не выдавало;
 - ✓ погашено должниками займов основного долга и начисленных процентов не было;
 - ✓ в доходах признано начисленных процентов 1 617 тыс. руб.;
 - ✓ на дату 15.07.2019г. задолженность составила 29 524 тыс. руб., в том числе по договорам займов в части основного долга 950 тыс. руб., прав требования по договорам займов 26 957 тыс. руб., в отчетности задолженность отражена с учетом резерва под обесценения финансовых вложений и начисленных процентов 1 617 тыс. руб. в отчетности задолженность отражена с учетом резерва по сомнительной задолженности.

Операции с прочими связанными сторонами за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.:

- вознаграждение (зарботная плата), выплаченное в 2020 году основному управленческому персоналу (генеральный директор), пропорционально отработанному времени – 8 тыс. руб., в том числе социальные взносы – 2 тыс. руб.

Других операций со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

8. Забалансовые активы и обязательства

Арендованный объект недвижимости (помещения, офисные) в размере 78 тыс. руб. отражен в размере годовой арендной платы.

9. Анализ финансового результата деятельности организации

По итогам 2020 года Обществом получен убыток в размере 21 240 тыс. руб. На текущий момент Общество находится в активном поиске прибыльных инвестиционных проектов, способных принести в будущем доход.

10. События после отчетной даты

Из-за возможного дальнейшего распространения коронавирусной инфекции сохраняется вероятность волатильности (нестабильности) на рынках. Данные факторы могут стать существенным событиям, способным оказать влияние на деятельность Общества в будущем. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Генеральный директор
20 февраля 2021г.

Новиков И.О.