

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2	2	2
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	396 382	414 193	423 004
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
						первоначальная стоимость	накопленная корректура						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	9 240	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	9 240	-
	5311	за 2020г.	173 952	-	-	(164 712)	-	-	-	-	-	9 240	-
в том числе:													
предоставленные займы	5302	за 2021г.	9 240	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-	9 240	-
	5312	за 2020г.	173 952	-	-	(164 712)	-	-	-	-	-	9 240	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	26 000	(16 000)	-	-	-	-	-	10 000	-
	5315	за 2020г.	44 800	(44 800)	-	(44 800)	44 800	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
депозит	5306	за 2021г.	-	-	26 000	(16 000)	-	-	-	-	-	10 000	-
	5316	за 2020г.	44 800	(44 800)	-	(44 800)	44 800	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	за 2021г.	-	-	26 000	(16 000)	-	-	-	-	-	10 000	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	9 240	-	36 000	(26 000)	-	-	-	-	-	19 240	-
	5310	за 2020г.	218 752	(44 800)	-	(209 512)	44 800	-	-	-	-	9 240	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	3 250	-	-	1 094	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 119	-
	5521	за 2020г.	-	-	14 081	-	(10 831)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 250	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты к получению	5505	за 2021г.	3 250	-	-	1 094	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	14 081	-	(10 831)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 119	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	54 808	(49 578)	336 149	3 175	320 529	(230)	752	-	108	11	73 492	(48 826)	3 250	-	
	5530	за 2020г.	64 139	(4 054)	253 633	-	(263 147)	(45)	(45 524)	-	-	228	54 808	(49 578)	-	-	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 451	(1 554)	270 396	-	(269 974)	(4)	(18)	-	-	-	2 869	(1 572)	-	-	
	5531	за 2020г.	3 085	(1 600)	204 058	-	(204 691)	(1)	46	-	-	-	2 451	(1 554)	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 203	(770)	53 266	-	(38 160)	(219)	770	-	-	-	18 090	-	-	-	
	5522	за 2020г.	24 111	-	32 379	-	(53 245)	(42)	(770)	-	-	-	3 203	(770)	-	-	
Прочая	5513	за 2021г.	48 068	(47 254)	1 276	-	(1 640)	(7)	-	-	-	11	47 708	(47 254)	-	-	
	5533	за 2020г.	34 078	-	15 524	-	(1 532)	(2)	(47 254)	-	-	-	48 068	(47 254)	-	-	
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	1 086	-	11 211	-	(7 806)	-	-	-	-	-	4 599	-	-	-	
	5534	за 2020г.	410	-	1 207	-	(759)	-	-	-	-	-	1 086	-	-	-	
проценты к получению	5515	за 2021г.	-	-	-	-	(2 949)	-	-	-	-	-	226	-	-	-	
	5535	за 2020г.	2 455	(2 454)	465	-	(2 920)	-	2 454	-	-	-	226	-	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	58 058	(49 578)	336 149	4 269	320 529	(230)	752	-	108	11	77 611	(48 826)	-	-	
	5520	за 2020г.	64 139	(4 054)	267 714	-	(273 978)	(45)	(45 524)	-	-	228	58 058	(49 578)	-	-	

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	48 826	-	49 578	-	4 054	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 572	-	1 554	-	1 600	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	770	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
задолженность банка-банкрота	5544	47 254	-	47 254	-	2 454	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							в результате списания на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	151 915	-	13 727	(6 844)	-	(3 715)	-	-	-	155 083
	5571	за 2020г.	897 484	76 172	-	(833 918)	-	12 177	-	-	-	151 915
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	151 915	-	13 727	(6 844)	-	(3 715)	-	-	-	155 083
	5573	за 2020г.	897 484	76 172	-	(833 918)	-	12 177	-	-	-	151 915
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	30 589	478 786	24	(494 214)	-	3 715	108	X	11	19 019
	5580	за 2020г.	46 043	384 932	-	(388 413)	-	(12 177)	-	X	228	30 589
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	11 807	131 717	-	(138 765)	-	-	-	-	-	4 759
	5581	за 2020г.	23 325	104 252	-	(115 770)	-	-	-	-	-	11 807
авансы полученные	5562	за 2021г.	5 375	204 826	-	(207 813)	-	-	-	-	-	2 388
	5582	за 2020г.	4 836	159 295	-	(158 732)	(24)	-	-	-	-	5 375
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 259	105 466	-	(107 099)	-	-	108	-	-	6 734
	5583	за 2020г.	4 682	87 802	-	(84 453)	-	-	-	-	228	8 259
кредиты	5564	за 2021г.	4 840	-	24	(4 864)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	4 840	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	3 715	-	-	-	4 840
	5585	за 2020г.	12 177	-	-	-	-	(12 177)	-	-	-	3 715
прочая	5566	за 2021г.	308	36 777	-	(35 673)	-	-	-	-	11	1 423
	5586	за 2020г.	1 023	28 743	-	(29 458)	-	-	-	-	-	308
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	182 504	478 786	13 751	(501 058)	-	X	108	X	11	174 102
	5570	за 2020г.	943 527	461 104	-	(1 222 331)	(24)	X	-	-	228	182 504

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	51 529	37 139
Расходы на оплату труда	5620	35 857	29 778
Отчисления на социальные нужды	5630	11 092	9 092
Амортизация	5640	27 852	44 823
Прочие затраты	5650	69 747	61 520
Итого по элементам	5660	196 077	182 352
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	196 077	182 352

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 856	158	-	(608)	4 406
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 160	167	-	-	1 327
Резерв на выплату премий	5702	3 696	(9)	-	(608)	3 079

7. 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	3 242 403	3 124 320	4 489 683
в том числе:				
обеспечение по договору ипотеки	5811	331 472	331 472	331 472
обеспечение по договору поручительства	5812	2 910 930	2 792 848	4 158 211

8. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РГС Сочи» за 2021 год

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РГС Сочи» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей.

Общество является дочерней компанией ООО «Региональные Отели», доля владения которой принадлежит ООО «Космос ОГ».

Юридический адрес Общества: 354000, Краснодарский край, г. Сочи, р-н Центральный, ул. Горького, д. 56

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2021 г. составила 57 человек.

Состав исполнительного органа Общества и состав членов контрольных органов представлен следующим образом

Состав исполнительных органов	Управляющая организация ООО «Космос ОГ»
Состав членов контрольных органов	Ревизор – Лазутина С.В. Аудитор – ЗАО «Аудит-Гарантия-М»

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7,8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Для основных средств в бухгалтерском учете применять установленный лимит в 40 000 рублей. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по всем группам основных средств.

Материально-производственные запасы

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение (с учетом всех расходов, связанных с приобретением).

Отпуск материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Выручка

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы деятельности гостиниц, деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием. Определение даты получения дохода – метод начисления. К прочим доходам относятся доходы от продажи основных средств, нематериальных активов и иное

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде в котором они имели место быть, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в учете условно-постоянными и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи»

Расходы вспомогательных производств (Прачечная и Столовая) учитываются на счете 23 и ежемесячно закрываются на счета: 20 «Производственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 91.02 «Прочие расходы», по принципу распределения, учитывающему подразделение, образовавшее расход, и направленность расхода (производственный/не производственный). Заккрытие происходит автоматически.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 и ежемесячно закрываются на счет 20 «Основное производство» согласно методу распределения, предусмотренному 1С Предприятие - «с учётом всей выручки от оказанных услуг».

Расходы на продажу обобщают все рекламные и маркетинговые расходы Общества учитываются на счете 44 и списываются полностью в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, в частности косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из него.

Финансовые вложения

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Займы, выданные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов.

Заемные средства

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются одновременно в состав прочих расходов. Займы, полученные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - это затраты, которые списываются постепенно. У Общества к расходам будущих периодов относятся затраты на лицензионные программные обеспечения, затраты на добровольное имущественное и медицинское страхование, затраты на лицензии. Списываются такие затраты на расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Здание гостиницы, и право аренды земельного участка переданы АО «Газпромбанк» по Договору ипотеки на период 2018 - 2025 гг. в качестве обеспечения по кредитному договору.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Выданные займы

По состоянию на 31 декабря 2021 г. выданные займы включали:

Заемщик	Договоры, годовая ставка процентов	Сумма займа, подлежащая погашению	срок возврата	
			до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
КОСМОС ОГ ООО	Договор займа № бн от 04.10.2021 (9,35%, срок до 31.12.2022)	10 000	10 000	0
ФОРТУНА АО	Договор займа № СЧ-ФР-1 от 21.03.2018 (9,4%, срок до 31.12.2024)	9 240	0	9 240
Итого		19 240	0	9 240

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На сумму сомнительной дебиторской задолженности создан резерв в сумме 48 826 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имело следующие депозитные вклады:

Банк	Сумма	Срок погашения	Процентная ставка
Депозитный № ВД-20328/21 от 28.12.2021 (МТС-банк)	19 200	10.01.2022	7,59%
Депозитный № ВД-20617/21 от 30.12.2021 (МТС-Банк)	17 000	10.01.2022	7,50%

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Единственный участник ООО «Региональные Отели». Величина уставного капитала составляет 1 226 342 тыс. руб.

В связи с отсутствием прибыли дивиденды не объявлялись.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2021 г. заемные средства имели следующую структуру:

Контрагенты Договоры	Сумма займа, подлежащая возврату на 31.12.2021	срок возврата	
		до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
Займы			
РГО ООО		в соответствии с графиком погашения	
Договор № РГО-СЧ-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 31.01.2025)	146 815	0	146 815
Итого	146 815	0	146 815

Контрагенты Договоры	Сумма процентов, подлежащая возврату на 31.12.2021	срок возврата	
		до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
Проценты по займам			
РГО ООО		в соответствии с графиком погашения	
Договор № РГО-НВ-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 31.01.2025)	11 983	3 715	8 268
Итого	11 983	3 715	8 268

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении резерва на предстоящую оплату отпусков и премий в отчетном периоде представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде услуг в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2021 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2021	2020
Восстановление оценочных резервов	770	-
Курсовые разницы	794	407
Излишки по результатам инвентаризации	735	538
Прочие доходы	5 910	566

Итого	8 209	1 511
--------------	--------------	--------------

Прочие расходы	2021	2020
Создание оценочных резервов	18	770
Комиссия банков	3 396	2 743
Курсовые разницы	1 577	1 167
Штрафы, пени	1	10
Прочие расходы	2 755	2 476
Итого	7 747	7 166

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Отложенный налог на прибыль (тыс. руб.):

Наименование	Возникло		Погашено		Итого:
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	
Вычитаемые временные разницы:	-15 809	-3 162	617	123	-3 285
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	167	33	617	123	-90
убыток для целей налогообложения	-15 976	-3 195	0	0	-3 195
Налогооблагаемые временные разницы:	2 515	503	1 278	255	-248
основные средства	2 515	503	1 278	255	-248
Отложенный налог на прибыль					-3 533

Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 20 %;
- текущий налог на прибыль – 1 479 тыс. руб.;
- условный расход по налогу на прибыль – 3 773 тыс. руб.;
- постоянный налоговый доход – 477 тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Перечень связанных сторон приведен в таблице:

№	Наименование юридического лица связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество				
1	РГО ООО	организация контролирует и оказывает	100%	-

		значительное влияние на Общество		
Дочернее общество				
-				
Другие связанные стороны				
2	ГК КОСМОС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
3	ДУБИНИНСКАЯ ПЛЮС ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
4	КОНТУР ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
5	КОСМОС ТРЕВЕЛ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
6	МТС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
7	МТС ЭНЕРГО ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
8	МТС-БАНК ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
9	ФОРТУНА АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
10	ЭНВИЖН ГРУП АО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-

Связанной стороной является ПАО АФК «Система», все компании, которые контролируются или на которые оказывается значительное влияние со стороны ПАО АФК «Система», а также основной управленческий персонал указанной компании. Полный перечень аффилированных лиц ПАО АФК «Система» опубликован на корпоративном сайте ПАО АФК «Система» по адресу [http:// www.sistema.ru](http://www.sistema.ru) в разделе «Раскрытие информации».

Стоимостные показатели, форма расчетов и объем операций со связанными сторонами и Обществом на 31 декабря 2021 г. приведены в таблице:

Связанная сторона и вид операции	сальдо на начало периода (ДТ)	сальдо на начало периода (КТ)	обороты (ДТ)	обороты (КТ)	сальдо на конец периода (ДТ)	сальдо на конец периода (КТ)
Основное хозяйственное общество						
РГО ООО		151 915	6 845	13 727		158 798
67.03, Долгосрочные займы		146 815				146 815
67.04, Проценты по долгосрочным займам		5 101	6 845	13 727		11 983
Другие связанные стороны по п.6 пп.3 ПБУ 11/2008						
ГК КОСМОС ПАО		120	20 051	19 931		
58.03, Предоставленные займы			16 000	16 000		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		120	2 931	2 811		
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами			1	1		
76.11, Расчеты по процентам к получению			1 119	1 119		
ДУБИНИНСКАЯ ПЛЮС ООО			86	84	2	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			86	84	2	
МТС ПАО	1		2 845	3	2 843	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1		2 845	3	2 843	
МТС ЭНЕРГО ООО	44		12 515	12 710		151

60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	44		12 515	12 710		151
МТС-БАНК ПАО	686		105 449	105 226	909	
57.02, Приобретение иностранной валюты			1 835	1 835		
57.03, Продажи по платежным картам	686		102 502	102 279	909	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1		2	3		
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками			10	10		
76.11, Расчеты по процентам к получению			1 099	1 099		
ФОРТУНА АО	12 490		869		13 359	
58.03, Предоставленные займы	9 240				9 240	
76.11, Расчеты по процентам к получению	3 250		869		4 119	
ЭНВИЖН ГРУП АО			920	920		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			920	920		

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2021 г. условные обязательства и условные активы у Общества не возникли.

СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021

По состоянию на дату подписания отчетности событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. не выявлено.

ПРИНЦИП НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество получило чистую прибыль в сумме 13 853 тыс. руб. за 2021 год и по состоянию на 31 декабря 2021 года оборотные активы Общества превышали его краткосрочные обязательства на 58 352 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала по окончании 2021 года на 729 622 тыс. руб.

Однако Общество осуществляет операционную деятельность, прорабатывается поиск дополнительных направлений привлечения клиентов. В частности, увеличен объем партнерских отношений с сайтами агрегаторами, активное продвижение бизнеса в интернете и социальных сетях, регулярные спецпредложения на оказание услуг и улучшение уровня сервиса, пересмотрены и скорректированы затраты по всем направлениям. Общество входит в структуру крупного холдинга ПАО АФК «Система». Если Общество по объективным причинам не сможет выполнять свои обязательства перед кредиторами или по оплате налогов, Обществу будет оказана финансовая поддержка от компаний группы – это исключает банкротство или ликвидацию Общества. Учитывая размер и структуру Общества, характер и условия деятельности, а также степень подверженности Общества воздействию внешних факторов – все это оказывает влияние на субъективное суждение о влиянии условных фактов.

Таким образом, несмотря на наличие признаков несоблюдения непрерывности деятельности, Общество считает, что данная ситуация не свидетельствует о наличии существенной неопределенности, и у Общества отсутствуют сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Общество при ведении бухгалтерского учета применило принцип непрерывности деятельности, и бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том,

что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Последствия эпидемиологической ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19 не оказали существенное негативное влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества, а также на возможность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Руководитель
по доверенности № 6 от 11.02.2022 г.

«21» февраля 2022 г.



Л.В. Скопинцева