

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	173	201	-	(374)	
в том числе: Корректор объема газа электронный 0,5 ЕК-270 с ППД	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	173	201	-	(374)	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	25 987	68 315	68 315
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	178 192	187 579	200 481
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Выбыло (погашено)			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	80 651	-	-	-	-	-	80 651	-	
	5311	за 2020г.	87 729	-	-	(7 078)	-	-	80 651	-	
в том числе:											
предоставленные займы	5302	за 2021г.	80 651	-	-	-	-	-	80 651	-	
	5312	за 2020г.	87 729	-	-	(7 078)	-	-	80 651	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	80 651	-	-	-	-	-	80 651	-	
	5310	за 2020г.	87 729	-	-	(7 078)	-	-	80 651	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	25 119	-	-	7 582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 437	-
	5521	за 2020г.	17 033	-	-	8 086	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 119	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	25 119	-	-	7 582	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по процентам	5525	за 2020г.	17 033	-	-	8 086	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	100 984	(21 414)	161 478	258	(164 227)	-	-	-	-	-	-	-	-	106 437	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020г.	106 246	(21 178)	2 751	-	(6 469)	(1 544)	-	-	-	-	-	-	-	25 778	(21 380)
	5511	за 2021г.	2 061	(166)	113 492	-	(113 213)	-	-	-	-	-	-	-	-	100 984	(21 414)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	5 072	-	850	-	(3 837)	(24)	-	-	-	-	-	-	-	2 340	(193)
	5512	за 2021г.	1 894	(70)	22 145	-	(23 205)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 061	(166)
Авансы выданные	5532	за 2020г.	4 725	-	485	-	(1 798)	(1 518)	-	-	-	-	-	-	-	834	(9)
	5513	за 2021г.	21 731	(21 178)	29 560	-	(26 838)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 894	(70)
Прочая	5533	за 2020г.	21 818	(21 178)	749	-	(834)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	21 422	(21 178)
	5514	за 2021г.	1 562	-	281	-	(713)	-	-	-	-	-	-	-	-	21 731	(21 178)
расчеты по налогам и сборам	5534	за 2020г.	895	-	667	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 182	-
	5515	за 2021г.	73 736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 562	-
расчеты по процентам	5535	за 2020г.	73 736	-	-	258	(258)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	126 103	(21 414)	161 478	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 736	-
Итого	5520	за 2020г.	123 279	(21 178)	2 751	7 840	(164 227)	(1 544)	-	-	-	-	-	-	-	132 215	(21 380)
						8 086	(6 469)									126 103	(21 414)

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	28 625	17 622
Расходы на оплату труда	5620	28 520	22 946
Отчисления на социальные нужды	5630	8 737	6 840
Амортизация	5640	14 553	14 693
Прочие затраты	5650	23 799	22 628
Итого по элементам	5660	104 234	84 729
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	104 234	84 729

* - 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	4 236	3 510	-	(994)	6 752
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 392	291	-	-	1 683
Резерв на выплату премий	5702	2 844	3 219	-	(994)	5 069

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	3 111 411	2 993 329	4 358 692
обеспечение по договору ипотеки	5811	200 481	200 481	200 481
обеспечение по договору залога	5812	2 910 930	2 792 848	4 158 211

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

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РГС Астрахань» 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: 414040, Астраханская область, г. Астрахань, ул. Анри Барбюса, дом 29в

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2021 г. составила 68 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). Закрывание 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, право аренды на земельный участок 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:

Заёмщик	Договоры, годовая ставка процентов	Сумма займа, подлежащая погашению	срок возврата	
			до 12 месяцев после отчетной даты	более 12 месяцев после отчетной даты
РГС ВОРОНЕЖ ООО	Договор займа № АС-ВР-1 от 21.03.2018 (9,4%, срок до 31.12.2024)	80 651	80 651	0
Итого		80 651	80 651	0

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 21 380 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
Договор № ВД-20316/21 от 28.12.2021 (МТС-Банк)	3 100	10.01.2022	7,59%

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Единственный участник ООО «Региональные Отели». Величина уставного капитала составляет 642 655 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			
ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО		до 31.12.2022	
Договор займа № БН от 30.12.2021 (9,35%, срок до 31.12.2022)	4 000	4 000	0
РГО ООО		в соответствии с графиком погашения	
Договор займа № РГО-АС-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 31.01.2025)	73 350	1 129	73 350
Итого	78 479	5 129	73 350

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			
ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО		до 31.12.2022	
Договор займа № БН от 30.12.2021 (9,35%, срок до 31.12.2022)	1	1	0
РГО ООО		в соответствии с графиком погашения	
Договор займа № РГО-АС-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 31.01.2025)	8 724	2 705	6 019
Итого	8 725	2 706	6 019

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 6 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	994	-
Курсовые разницы	763	840
Излишки по результатам инвентаризации	51	92
Прочие доходы	5 410	274
Итого	7 218	1 206

Прочие расходы	2021	2020
Создание оценочных резервов	52	236
Комиссия банков	1 384	962
Курсовые разницы	665	2 224
Штрафы, пени	-	360
Прочие расходы	8 080	3 883
Итого	10 181	7 665

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:	13 697	2 739	0	0	2 739
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	2 516	503	0	0	503
убыток для целей налогообложения	11 181	2 236	0	0	2 236
Налогооблагаемые временные разницы:	149	29	26	5	-24
основные средства	149	29	26	5	-24
Отложенный налог на прибыль					2 715

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 – 0 тыс. руб.;
- условный доход по налогу на прибыль – 2 395 тыс. руб.;
- постоянный налоговый доход – 320 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 значительное влияние на Общество	100%	-

Дочернее общество				
-				
Другие связанные стороны				
2	ГК КОСМОС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
3	ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
4	КОСМОС ТРЕВЕЛ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
5	КОСМОС ОГ 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-БАНК ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
8	РГС ВОРОНЕЖ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
9	РГС ЯРОСЛАВЛЬ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.		-
10	РЕЕСТР-КОНСАЛТИНГ 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		79 712	3 472	6 964		83 203
67.03, Долгосрочные займы		74 479				74 479
67.04, Проценты по долгосрочным займам		5 232	3 472	6 964		8 724
Другие связанные стороны по п.6 пп.3 ПБУ 11/2008						
ГК КОСМОС ПАО		121	1 979	2 221		363
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		120	1 952	2 192		360
62, Расчеты с покупателями и заказчиками			2	2		
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1	25	27		3
ИЖЕВСК-ОТЕЛЬ ООО				4 001		4 001
66.03, Краткосрочные займы				4 000		4 000
66.04, Проценты по краткосрочным займам				1		1
КОСМОС ОГ ООО	73 736		101	142	73 695	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			101	142		41
76.11, Расчеты по процентам к получению	73 736				73 736	

КОСМОС ТРЕВЕЛ ООО			20	20		
62, Расчеты с покупателями и заказчиками			20	20		
МТС ПАО		6	101	102		7
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6	101	102		7
МТС-БАНК ПАО			167	167		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			5	5		
76.11, Расчеты по процентам к получению			162	162		
РГС ВОРОНЕЖ ООО	105 770		7 581		113 351	
58.03, Предоставленные займы	80 651				80 651	
76.11, Расчеты по процентам к получению	25 119		7 581		32 701	
РГС ЯРОСЛАВЛЬ ООО	4				4	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	4				4	
РЕЕСТР-КОНСАЛТИНГ АО			50	50		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			50	50		

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 понесло чистый убыток в сумме 9 260 тыс. руб. за 2021 год и по состоянию на 31 декабря 2021 года краткосрочные обязательства Общества превышали его оборотные активы на 11 606 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала по окончании 2021 года на 296 707 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 № 4 от 11.02.2022 г.

«22» февраля 2022 г.



Л.В. Скопинцева