Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5311	за 2020г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
в том числе: расходы связанные с приобретением доли в УК	5302	за 2021г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5312	за 2020г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-
	5310	за 2020г.	11 714 144	-	-	-	-	-	-	11 714 144	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Сумина Ольга Львовна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

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	
					поступление		выбыло							
			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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	188 484	-	1 059 063	-	(1 023 597)	-	-	-	-	-	223 950	-
	5530	за 2020г.	981	-	189 691	-	(2 188)	-	-	-	-	-	188 484	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	232	-	68	-	(202)	-	-	-	-	-	98	-
	5532	за 2020г.	24	-	209	-	(1)	-	-	-	-	-	232	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с банком за обслуживание кредита	5514	за 2021г.	1 252	-	1 304	-	(1 395)	-	-	-	X	X	1 161	-
	5534	за 2020г.	958	-	2 482	-	(2 188)	-	-	-	X	X	1 252	-
задолженность по дивидендам к получению	5515	за 2021г.	187 000	-	1 057 691	-	(1 022 000)	-	-	-	X	X	222 691	-
	5535	за 2020г.	-	-	187 000	-	-	-	-	-	X	X	187 000	-
Итого	5500	за 2021г.	188 484	-	1 059 063	-	(1 023 597)	-	-	X	-	-	223 950	-
	5520	за 2020г.	981	-	189 691	-	(2 188)	-	-	X	-	-	188 484	-

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	11 135 054	419 653	-	(1 118 820)	-	-	-	-	10 435 887
	5571	за 2020г.	9 833 026	3 267 083	-	(1 965 055)	-	-	-	-	11 135 054
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	9 966 984	419 653	-	(1 118 820)	-	-	-	-	9 267 817
	5572	за 2020г.	8 806 597	1 924 442	-	(764 055)	-	-	-	-	9 966 984
займы	5553	за 2021г.	1 168 070	-	-	-	-	-	-	-	1 168 070
	5573	за 2020г.	1 026 429	1 342 641	-	(1 201 000)	-	-	-	-	1 168 070
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	19 424	559	663 551	(624 610)	-	-	-	-	58 924
	5580	за 2020г.	62 821	-	796 482	(839 880)	-	-	-	-	19 424
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	559	-	-	-	-	-	-	559
	5581	за 2020г.	1 682	-	-	(1 682)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	19 424	-	622 101	(624 610)	-	-	-	-	16 915
	5584	за 2020г.	18 473	-	686 855	(685 904)	-	-	-	-	19 424
займы	5565	за 2021г.	-	-	41 450	-	-	-	-	-	41 450
	5585	за 2020г.	42 666	-	109 627	(152 294)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	11 154 478	420 212	663 551	(1 743 430)	-	X	-	-	10 494 811
	5570	за 2020г.	9 895 847	3 267 083	796 482	(2 804 935)	-	X	-	-	11 154 478

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Сумина Ольга Львовна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	5 695	6 502
Итого по элементам	5660	5 695	6 502
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	5 695	6 502

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

Руководитель _____ Сумина Ольга Львовна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

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	500	500	500
в том числе: залог доли в УК	5811	500	500	500

Руководитель _____ Сумина Ольга Львовна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

125040, г. Москва, ул. Правды, дом № 8, корпус 1, этаж 1, помещение 54
ИНН 7714408528/ КПП 771401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС» за 2021г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.2. Сокращенное наименование Общества

ООО «ОЙЛ ИНВЕСТМЕНТС»

1.3. Местонахождение Общества

125040, г. Москва, улица Правды, дом 8, корпус 1, этаж 1, помещение 54

1.4. Дата государственной регистрации Общества и основной регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 14 сентября 2016г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1167746861677

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН). Код причины постановки на учет (КПП)

ИНН 7714408528
КПП 771401001

1.6. Капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

Размер уставного капитала Общества составляет 2 666 751 тыс. руб.
Добавочный капитал Общества составляет 36 092 тыс. руб.

1.7. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

Размер чистых активов Общества составляет 2 129 440 тыс. руб.

1.8. Информация об организационной структуре Общества

Участниками Общества являются:

№	Участник	Период владения
1	Частная компания с ограниченной ответственностью «Палеос Индастриз Б.В.»	0,0000004%
2	PPF Real Estate Holding B.V. до 21.12.2021г.	99.999996%
3	PPF REAL ESTATE S.R.O. с 21.12.2021г.	99.999996%

Исполнительный орган

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. С 25 ноября 2019г. функции Генерального директора исполняла Сумина Ольга Львовна.

1.9. Ревизионная комиссия

В 2021 году ревизионная комиссия не избиралась.

1.10. Основные виды деятельности Общества:

Согласно выписки из ЕГРЮЛ основным видом экономической деятельности Общества является 64.2 «Деятельность холдинговых компаний».

1.11. Численность сотрудников Общества за 2021 г.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила один человек.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

2.1. Учетная политика Общества

Общество применяет общую систему налогообложения.

Согласно учетной политике, существенным показателем отчетности признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти) процентов. Внесение существенных изменений в учетную политику организации на следующий год не предвидится.

При подготовке финансовой отчетности, предприятием соблюдается принцип допущения непрерывности деятельности организации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартов, утвержденных приказами Минфина России, иным уполномоченными органом.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация на конец каждого года проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

В целях обеспечения необходимого качества ведения бухгалтерского учета организация ведет документооборот в соответствии с графиком документооборота, утвержденным руководителем.

Обработка учетной информации осуществляется в организации автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы "1С:Бухгалтерия" 8.3.

Основным предполагаемым доходом Общества является поступления от участия в уставных капиталах других организаций. В связи с этим в 2019 году Общество понесло расходы, связанные с покупкой доли в уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661.

Учет кредитов и займов в Обществе ведётся в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Основная сумма обязательств по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договоров займов и кредитных договоров в сумме, указанной в договоре. Расходы по займам и кредитам являются прочими расходами:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам;
- дополнительные расходы по займам и кредитам, а именно

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу кредитных договоров;
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов.

При отражении займов и кредитов Обществом обеспечивается раздельный учет краткосрочной и долгосрочной задолженности. Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 365 дней. Долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 365 дней.

2.2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

2.2.1. Доходы, полученные Обществом в 2021 г.

По итогам деятельности за 2021 год доходы Общества в размере 1 057 691 тыс. руб. сформировались из дивидендов, полученных по Решению единственного участника ООО «Стокманн СПб Центр», ИНН 7841316661 от 19.03.2021 и от 10.09.2021г. (строка 2310 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы Общества составили 367 081 тыс. руб., в том числе:

- проценты полученные/начисленные по депозитам в размере 136 тыс. руб.
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты* в размере 54 тыс. руб.

- курсовые разницы* в размере 366 891 тыс. руб.

* На основании п. 18.2 ПБУ 9/99 отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто, поскольку не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.2.2. Расходы, произведенные Обществом в 2021 г.

Управленческие расходы Общества составили – 5 513 тыс. руб., состоят из:

- услуг управляющей компании 5 278 тыс. руб.;
- аудиторские услуги 128 тыс. руб.;
- аренда офиса 86 тыс. руб.;
- почтовые услуги 21 тыс. руб.

Прочие расходы Общества составили 670 775 тыс. руб., в том числе:

- начисленные проценты по кредитным договорам в размере 621 297 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- начисленные проценты по договорам займов в размере 41 450 тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах);
- услуги банка за резервирование и обслуживание кредитной линии, открытой с целью привлечения кредитных средств (строка 2351 Отчета о финансовых результатах) составили 1 641 тыс. руб.;
- информационно-консультационные, юридические услуги – 4 644 тыс. руб. (строка 2354 Отчета о финансовых результатах);
- прочие расходы 1 743 тыс. руб. (строка 2355 Отчета о финансовых результатах);

2.2.3. Чистая прибыль (убыток) по итогам отчетного периода

В 2021 году чистая прибыль составила 809 351тыс. руб.

- налог на прибыль отсутствует;
- отложенный налог на прибыль 60 867 тыс. руб. (строка 2412 Отчета о финансовых результатах) сформированы исходя из временной разницы в виде налоговых убытков, подлежащих переносу на будущие налоговые периоды;

2.2.4. Сведения о структуре активов Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

- Финансовые вложения в размере 11 714 144 тыс. руб. (строка 1170 Баланса) включают расходы, понесенные Обществом в 2019г. в связи с приобретением доли в Уставном Капитале ООО «Стокманн СПб Центр» ИНН 7841316661 (100%);
- Дебиторская задолженность в размере 223 950 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса) включает:
  - плату за обслуживание кредитов 1 161 тыс. руб.
  - расчеты с поставщиками 98 тыс. руб.;
  - задолженность по дивидендам к получению 222 691 тыс. руб.;
- Денежные средства на расчетных счетах в размере 64 900 тыс. руб., в том числе:
  - 3 493 тыс. руб. на рублевом счете;
  - 61 407 тыс. руб. на валютном счете (Евро) по курсу на 31.12.2021 г.;

2.2.5. Сведения о структуре пассивов Общества по состоянию на 31.12.2021г.

- Уставный капитал 2 666 751 тыс. руб.
  По состоянию на отчетную дату Уставный капитал полностью оплачен.
- Добавочный капитал 36 092 тыс. руб. сформирован:
  - в 2017г. за счет дополнительных вкладов учредителей Общества по Решению собрания участников, направленных на увеличение чистых активов в размере 1 087 тыс. руб.;
  - 2019 г. за счет положительной курсовой разницы, сформированной в результате рублевой переоценки полученных от участника средств в валюте (ЕВРО) в счет дополнительного вклада в Уставный капитал в размере 35 005 тыс. руб.;
- Накопленный непокрытый убыток на отчетную дату составляет 573 403 тыс. руб.

- Долгосрочные заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского Баланса) по состоянию на отчетную дату составляют 10 435 887 тыс. руб. и состоят из:

  - кредитных средств, предоставленных до 02.12.2023г.;
  - заемных средств, сроком до 29.12.2024г.;

проценты, начисленные на остаток задолженности по кредитным договорам отражены в Краткосрочных обязательствах (строка 1510 Бухгалтерского баланса);

более подробно в Табличных пояснениях таб.5.3.;

- Кредиторская задолженность в размере 559 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса) включает:
  - расчеты с поставщиками 559 тыс. руб.;

2.2.6. Сведения о резервных фондах Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

Резервные фонды в 2021 году Обществом не формировались.

3.1. Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021 г.

В 2021 году проверок финансово-хозяйственной деятельности в Обществе не проводилось.

3.2. Сведения об оплате труда

В связи отсутствием активной деятельности Общества в отчетном периоде не производилось начислений и/или выплат в пользу Генерального директора Суминой Ольги Львовны в виду нахождения в отпуске без сохранения заработной платы.

Текущую деятельность Общества сопровождается профессиональной управляющей компанией ООО «ППФ Риэл Истейт Раша», оказывающей административные, правовые и прочие услуги на возмездной основе.

3.3. Отчет о выплате Обществом дивидендов

Выплат дивидендов участникам Общества в 2021 году не производилось.

3.4. Информация о непрерывности деятельности.

В 2019 г. Обществом проводились мероприятия направленные на приобретение доли в Уставном капитале ООО «Стокманн СПб Центр» (далее – Дочернее общество).

Финансовый анализ отчетности Дочернего общества на 31 декабря 2021 года, а также полученные Обществом в 2021г. доходы в виде дивидендов в размере 1 057 691 тыс. руб., свидетельствует о продолжении Обществом своей деятельности в обозримом будущем.

3.5. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале
Участники Общества			
1	Частная компания с ограниченной ответственностью «ППФ Риэл Истейт Холдинг Б.В.» до 21.12.2021г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	99,99%
2	PPF REAL ESTATE S.R.O. с 21.12.2021г.	Основное хозяйственное общество, учредитель	99,99%
3	Частная компания с ограниченной ответственностью «ПАЛЕОЗ ИНДАСТРИЗ Б.В.»	Основное хозяйственное общество, учредитель	0,01%
4	Сумина Ольга Львовна	Генеральный директор	-

Кроме того, Общество входит в группу компаний PPF, полный список которых указан на сайте www.ppf.cz.

Операции со связанными сторонами, осуществленные в отчетном период:

услуги по сопровождению деятельности Общества (управление) в период с 01 января по 31 декабря 2021 года. Вознаграждение составило 5 460 тыс. руб., в том числе НДС.

Остаток заемных средств предоставленные связанной стороной на 31.12.2021 составил 1 168 070 тыс. руб.

С прочими связанными сторонами Общество в отчетном периоде не вступало в хозяйственные взаимоотношения.

3.6 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, отсутствуют.

3.7 Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Система внутреннего контроля Общества включает в себя организационные меры, политики, инструкции, а также контрольные процедуры, нормы корпоративной культуры и действия, предпринимаемые руководством и работниками Общества для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности: для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом его стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, а также своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности.

В основе организации системы внутреннего контроля в Обществе лежит риск-ориентированный подход. Он основан на интеграции системы внутреннего контроля с процессами управления рисками, в результате которой обеспечивается своевременное и эффективное применение методов по управлению рисками с использованием эффективных механизмов системы внутреннего контроля. При этом руководство Общества и его сотрудники концентрируют усилия по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля, в первую очередь, в тех областях деятельности, которые характеризуются наиболее высоким уровнем рисков.

Целью функционирования системы внутреннего контроля является обеспечение достижения Обществом целей по следующим категориям:

- Эффективность и рациональность финансово-хозяйственной деятельности (включая сохранность активов);

- Достоверность финансовой и нефинансовой отчетности;

- Соответствие действующему законодательству и нормам.

Для достижения поставленных целей система внутреннего контроля призвана решать следующие ключевые задачи:

- разработка и внедрение контрольных процедур с учетом особенностей бизнес-процессов и присущих рисков;

- обеспечение надежной системы сбора, обработки и передачи информации;

- обеспечение руководства организации необходимой информацией об отклонениях от ожидаемого порядка функционирования процесса для принятия необходимых корректирующих мер.

Основой организации и функционирования системы внутреннего контроля являются следующие компоненты:

- контрольная среда;

- оценка рисков;

- средства контроля;

- информационный обмен;

- мониторинг.

3.8 Риски хозяйственной деятельности

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, кредитные, правовые и др.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества.

Потенциальные риски:

Указами президента РФ от 28.02.2022 № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций», от 01.03.2022 №81 «О дополнительных временных мерах экономического характера по обеспечению финансовой стабильности Российской Федерации» и др., введен ряд ограничений, затрагивающих резидентов, в т. ч. запрет

- на осуществление валютных операций, связанных с предоставлением резидентами в пользу нерезидентов иностранной валюты по договорам займа;

- на зачисление резидентами иностранной валюты на свои иностранные счета (вклады);

Поименованные ограничения не повлияют на деятельность Общества, т.к. не планируется осуществлять деятельность, подпадающую под запрет (Обществом не планируется выдача займов и т. д.).

16.03.2022г.

Генеральный директор **Сумина О. Л.**