

**Общество с ограниченной ответственностью «ИММОБИЛИАРЕ»
(ООО «ИММОБИЛИАРЕ») ИНН2540231045 / КПП 253601001**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2021г.**

«24» марта 2022года

г. Владивосток

1. Общие сведения об Организации

Полное наименование Организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИММОБИЛИАРЕ» », сокращенное, применяемое наравне с полным наименованием - ООО «ИММОБИЛИАРЕ».

В соответствии с требованиями Федерального закона от 08.08.2001г. №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в Едином государственном реестре юридических лиц Общество с ограниченной ответственностью «ИММОБИЛИАРЕ» зарегистрировано ИФНС по Фрунзенскому району г.Владивостока 23.10.2017г. ОГРН 1172536037750, ИНН 2540231045, КПП 25360100. Местонахождение организации 690014 Приморский край, г. Владивосток, ул. Гоголя дом 33.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10).

Единственным собственником имущества Организации является:

Лазарева Ирина Петровна 100% доли в уставном капитале.

Организация находится на УСН (доходы) с 23.10.2017г.

На отчетную дату в Организации филиалы, представительства, обособленные подразделения не созданы.

Среднесписочная численность 20 чел.

Орган исполнительный власти директор Н.В. Жовтоног.

Мониторинг системы внутреннего контроля проводится финансовой службой, возглавляемой главным бухгалтером, что дает возможность обеспечивать соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств, сохранность Активов, обеспечивает возможность оперативного учета изменений действующего законодательства.

От лица собственника внутренний аудитор проводит контрольные мероприятия на эффективность действия введенной системы внутреннего контроля.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с учетной политикой, утвержденной Приказом директора от 01.12.2018 № 1.

Автоматизированный бухгалтерский учет осуществляется с применением программного продукта 1С: 8.3 «Предприятие».

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности (кроме раскрытия информации о доходах и расходах в Отчете о финансовых результатах) Организация применяет критерий существенности 10% к итогу, в отношении итоговых отчетных показателей (валюты баланса) в форме Бухгалтерский баланс. Раскрываются дополнительные (аналитические) данные, которые необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения предприятия.

Годовая финансовая (бухгалтерская) отчетность составлена в форме упрощенной

бухгалтерской отчетности, сформированной в соответствии с действующими в РФ п. 4 и п. 5 ст. 6, п. 1 ст. 14 закона № 402-ФЗ и по правилами бухгалтерского учета и отчетности. Факты неприменения отдельных способов бухгалтерского учета, установленных федеральными стандартами бухгалтерского учета, отсутствовали.

2.1. Информация о доходах и расходах

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. При определении доходов и расходов организации применяет метод начисления.

Доходы от обычных видов деятельности учитываются в разрезе видов деятельности организации. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. В качестве прочих доходов (поступлений) учитываются доходы в соответствии с разделом III ПБУ 9/99.

Расходы предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности, прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. На счетах учета расходов Организация формирует полную себестоимость гостиничных услуг.

Прочие расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто по отношению к соответствующим доходам, в т. ч. когда расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.2. Информация о внеоборотных активах

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

При начислении амортизации основных средств применяется линейный метод. Лимит признания активов объектами основных средств (п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств») установлен в размере 40 000 руб.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в отчетности в составе «Финансирование капитальных вложений» и отражаются строка 1190 «Прочие оборотные активы» Раздела 1 «Внеоборотные Активы» Баланса по состоянию на 31.12.2021г.

2.3. Материально-производственные запасы

Учет расходных, материалов, товаров ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н.

Организация бухгалтерского учета материально-производственных запасов в разрезе потребностей бизнес процесса с целью оказания гостиничных и прочих сопутствующих услуг ведется отдельным учетом.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости включая НДС.

Товары, приобретённые для продажи, учитываются по стоимости их приобретения, с применением счёта 41 «Товары». Балансовый счёт 42 «Торговая наценка» не применяется.

Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов применяется. Затраты по заготовке и доставке товара до центрального склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

2.4. Учет расчетов УСНО

Налог в учетной политике рассчитывается предприятием согласно ст. 346.21 Налогового кодекса РФ.

Получение доходов признается день поступления средств, т. е. «кассовый метод».

3. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса

3.1. Характеристика активов

Изменение значений актива бухгалтерского баланса приведено в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.	Прирост «+», уменьшение «-», тыс. руб.	Прирост «+», уменьшение «-», %
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	85 107	81 669	-3 438	-4
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	664	664	-	-
Итого по разделу I	85 771	82 333	-3 438	-4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	-	9	9	100
Дебиторская задолженность	63 317	74 811	11 494	18
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 006	1 191	185	18
Прочие оборотные активы	-	-	-	-
Итого по разделу II	64 323	76 011	11 688	18
БАЛАНС	150094	158344	8 250	5

3.1.1. Характеристика внеоборотных активов

Внеоборотные активы Организации формируются за счет основных средств и прочих внеоборотных активов. За 2021г. произошло уменьшение стоимости внеоборотных активов на 3 438 тыс. руб.

а) **Основные средства.** За 2021г. произошло уменьшение стоимости основных средств на 3 438 тыс. руб. Снижение стоимости основных средств обусловлено их старением. Сумма начисленной годовой амортизации составила 3 581 тыс. руб. Введения в эксплуатацию вновь приобретенных основных средств составило 142 тыс.руб.

Состав основных средств (руб.).

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2021
Здания, сооружения	92 198 300	11 748 259	80 450 041
Инвентарь	3 006 302	1 787 420	1 218 882

б) **Прочие внеоборотные активы.** В составе прочих внеоборотных активов отражены суммы расходов на торговое оборудование, относящихся к будущим отчетным периодам, период списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты в размере 664 тыс. руб.

3.1.2. Характеристика оборотных активов

За 2021 г. произошло увеличение уровня оборотных активов на 11 688 тыс. руб. в основном за счет увеличения дебиторской задолженности. Оборотные активы предприятия формируются за счет дебиторской задолженности, запасов, денежных средств.

а) **Запасы.** Общая стоимость запасов составляет 9 тыс. руб. По отношению к прошлому году стоимость запасов увеличилась на 9 тыс. руб.

б) **Дебиторская задолженность.** По состоянию на 31.12.2021 г. дебиторская задолженность составила 74 811 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 1 349 тыс. руб., таким образом уровень дебиторской задолженности составляет 98 % оборотных активов.

3.2. Характеристика пассива баланса

Изменение значений пассива бухгалтерского баланса приведено в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.	Прирост «+», уменьшение «-», тыс. руб.	тыс. руб.
				Прирост «+», уменьшение «-», %
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	10	10	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	-	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	-	-	-	-
Резервный капитал	-	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-3 263	-3 063	200	-6
Итого по разделу III	-3 263	-3 063	200	-6
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	85 998	78 639	-7 359	-9
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-	-
Оценочные обязательства	-	-	-	-
Прочие обязательства	-	-	-	-
Итого по разделу IV	85 998	78 639	-7 359	-9
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ				

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	2 555	5 356	2 801	110
Кредиторская задолженность	64 527	77 267	12 740	20
Доходы будущих периодов	-	-	-	-
Оценочные обязательства	277	145	132	48
Прочие обязательства	-	-	-	-
Итого по разделу V	67 359	82 768	15 409	23
БАЛАНС	150094	158 344	8 250	5

Пассив баланса по состоянию на 31.12.2021 г. состоит из капитала и резервов, долгосрочных обязательств, краткосрочных обязательств. При этом убыток и собственный капитал составляет - 1,9 % от общей стоимости источников имущества Организации, удельный вес краткосрочных обязательств равен 52,2 %, долгосрочных 49,7 %.

3.2.1. Характеристика капитала и резервов

а) **Уставный фонд.** Размер уставного фонда составляет 10 тыс. руб. Размер уставного фонда сформирован в соответствии с Уставом ООО «ИММОБИЛИАРЕ». По состоянию на отчетную дату размер уставного фонда по отношению к аналогичному периоду прошлого года не изменился.

б) **Непокрытый убыток.** По результатам деятельности предприятия за 2021 г. получена прибыль в размере 200 тыс. руб. В результате, по состоянию на 31.12.2021 г. сумма нераспределенной прибыли составила 3 063 тыс. руб.

3.2.2. Характеристика долгосрочных и краткосрочных обязательств

Сумма долгосрочных обязательств (заемные средства) на 31.12.2021 г. уменьшилась на 7 359 тыс. руб. или 9 % и составила 78 639 тыс. руб.

Сумма краткосрочных обязательств (% на заемные средства) на 31.12.2021г. увеличилась на 2 801 тыс. руб. или 110 % и составила 77 267 тыс. руб.

Сумма краткосрочных обязательств (кредиторская задолженность) на 31.12.2021г. увеличилась на 12 740 тыс. руб. или 20 % и составила 5 356 тыс. руб.

Оценочные обязательства и резервы:

1. На 31.12.2021г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 145 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска 367, срок исполнения 2022 год.

2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 1 349 тыс. руб. в связи с наличием просроченной свыше 45дн. и 90дн., при этом ничем не обеспеченной задолженности.

4. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах

4.1. Общая характеристика финансовых результатов

В отчетном периоде выручка Организации возросла на 12 526 тыс. руб. или на 134 % в основном за счет увеличения гостиничных услуг в связи с снижением стоимости проживания и роста спроса на услуги малобюджетного проживания. В то же время валовая прибыль увеличилась до 4 908 тыс. руб. или в 2 раза за счет повышения клиентского спроса и снижения доли соотношения себестоимости к выручке на 72 % или на 9 535 тыс. руб. Чистая прибыль Организации по результатам деятельности за 2021 г. составил 200 тыс. руб. и увеличился по сравнению с предыдущим годом на 5 784 тыс. руб. или в 104%.

Аналитическая информация показателей отчета о финансовых результатах приведена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020г.	За Январь - Декабрь 2021г.	Прирост «+», уменьшение «-», тыс. руб.	Прирост «+», уменьшение «-», %
Выручка в том числе:	9 334	21 860	+12 526	134
Выручка от реализации гостиничных услуг	1 989	15 345	13 356	671
Выручка от аренды апартаментов	6 458	6 170	-288	-4
Прочие услуги	887	345	-542	-61
Себестоимость продаж в том числе:	(13 961)	(16 952)	2 991	21
Себестоимость услуг	(13 961)	(16 952)		
Валовая прибыль (убыток) в том числе	(4 627)	4 908	9 535	206
Управленческие расходы	(210)	(192)	-18	-9
Прибыль (убыток) от продаж	(4 837)	4 716	9 517	197
Доходы от участия в других организациях	-	-		
Проценты к получению	-	-		
Проценты к уплате	-	(6 185)	6 185	100
Прочие доходы	593	2 815	2 222	375
Прочие расходы	(1 292)	(506)	-786	-61
Прибыль (убыток) до налогообложения	(5 536)	840	6 376	115
Текущий налог на прибыль	(48)	(640)	592	1233
в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-	-		
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-		
Изменение отложенных налоговых активов	-	-		
Прочее	-	-		
Чистая прибыль (убыток)	(5 584)	200	5 784	104

4.1.1. Пояснения о наиболее существенных и значимых для Организации расходах

Удельный вес себестоимости продаж снизился на 74 %, увеличение расходов ниже, чем увеличение собственной выручки на 60 %, что оценивается как отличный результат деятельности Организации.

Аналитическая информация существенных расходов. Наиболее не существенными являются материальные затраты 4 %; расходы на оплату труда персонала с учетом страховых взносов составили 38 %, амортизация ОС составила 21%, прочие затраты составили 37%.

Сводная информация прямых, управленческих и коммерческих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2021г.
Себестоимость продаж	13 961	16 952
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	210	192
Итого расходов	14 171	17 144

Динамика прироста и структура наиболее существенных расходов представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2021г.	Прирост		Структура расходов, %	
			тыс. руб.	%	за 2020 год	за 2021 год
Материальные затраты	4 862	768	-4 094	-84	34	4
Расходы на оплату труда	4 186	5 308	1 122	27	30	31
Отчисления на социальные нужды	831	1 125	294	35	6	7
Амортизация	3 655	3 581	-74	-2	26	21
Прочие затраты	637	6 362	5 725	899	4	37
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 171	17 144	2 973	21	100	100

а) **Информация о материальных затратах.** Наиболее существенную долю расходов в структуре материальных затрат составляют материалы, инвентарь и спецодежда 40 % и работы (услуги) производственного характера 51 %. Снижение доли материалов обусловлена рациональным подходом руководства Организации к управлению производственными процессами, контроля над расходами. Аналитическая информация материальных затрат представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2021г.	Структура расходов, %	
			за 2020 год	за 2021 год
Строительные материалы для ремонтных работ	7	36	-	5
Работы (услуги) производственного характера	4 674	389	96	51
Инвентарь и спецодежда	144	316	3	40
Прочие материалы	37	27	1	4
Итого	4 862	768	100,0	100,0

в) **Информация о расходах на оплату труда.** Фонд оплаты труда в Организации повысился на 1 122 тыс. руб. или 27 % за счет текучести кадров и выплаты компенсации за дни неиспользованного отпуска. При уменьшении среднесписочной численности персонала на 14 человек, произошло расширение зон обслуживания и увеличение объема работ штатному персоналу с стимулирующими доплатами.

Анализ динамики заработной платы труда за 2021 год по сравнению с соответствующим периодом предшествующего года приведен в таблице:

Группы начислений	2020г.	2021 г.	Прирост «+», уменьшени е «-», тыс. руб.	Прирост, %
Основная заработная плата	2 790	3 431	641	23
Стимулирующие доплаты в том числе:	1 396	1 877	481	34
премии, надбавки	1 396	1 874	478	34
Компенсационные выплаты	-	3	3	100
Обеспечение нормальных условий труда	-	-	-	-
Итого	4 186	5 308	1 122	27

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 г. отсутствует. Срок выплаты был 30.12.2021г. Текучесть кадров в отчетном периоде имело быть, среднесписочная численность 6 чел. Среднемесячная зарплата 73 722 руб.

Анализ показателей, характеризующих эффективность использования персонала в 2021 г. приведен в таблице:

Статьи затрат	Ед. изм.	2020г.	2021 г.	Прирост «+», уменьшен ие «-», тыс. руб.	Прирост, %
Фонд оплаты труда всего, в т. ч.:	тыс. руб.	4 186	5 308	1 122	27
- расходы производственного характера	тыс. руб.	4 186	5 305	1 119	27
- прочие выплаты	тыс. руб.	-	3	3	100
Выручка от реализации	тыс. руб.	9 334	21 860	12 526	134
Удельный вес ФОТ в доходах	%	45	24		
Среднесписочная численность	чел.	20	6	-14	70
Среднемесячная заработная плата	тыс. руб./чел.	17	74	57	335
Среднемесячная заработная плата	руб./чел.	17 442	73 722		

4.1.2. Раскрытие основных статей прочих доходов и расходов

а) **Прочие доходы.** Наиболее существенную и не единственную величину прочих доходов составляет полученные преференции. Информация динамики прочих доходов представлена в таблице:

Показатели (факт)	2020г.	2021г.	Прирост «+», уменьшени е «-», тыс. руб.	Структура доходов, %	
				за 2019 год	за 2020 год
Прочие доходы в том числе:	593	2 815	2 222	100	100
Прочие доходы	-	1	1	-	-
Преференции	593	2 814	2 221	100	100

б) **Прочие расходы.** Наиболее не существенную величину прочих расходов составляют Резерв по сомнительным долгам 4% и расходы на услуги банков 4%, проценты к выплате в структуре Прочих расходов составляют значимую долю 92%.

Информация динамики прочих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Показатели (факт)	2020г.	2021г.	Прирост «+», уменьшени е «-», тыс. руб.	Структура расходов, %	
				за 2020 год	за 2021 год
Прочие расходы в том числе:	1 292	6 691	5 399	100,00	100,00
Курсовые разницы	-	-	-	-	-
Услуги банка	86	264	178	7	4
Проценты к выплате	-	6 185	6 185	-	92
Прочие расходы	45	-	-45	3,5	-
Выплаты социального характера	4	7	3	-	-
Резерв по сомнительным долгам	1 156	235	-921	89,5	4
Расходы не признаваемые для целей налогообложения в том числе наиболее существенные расходы:	1	-	-1	-	-
Пени, штрафы	1	-	-1	x	x
Благотворительная деятельность	-	-	-	x	x
Списание НДС на не принимаемые расходы	-	-	-	x	x
Прочие расходы	-	-	-	x	x

5. Сведения о связанных сторонах

Операции с основным управленческим персоналом носили характер обычных взаимоотношений, осуществляемых в рамках трудовой деятельности. Общий размер вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу (3 человека) в 2021г. составил 470тыс.руб. Оплата предприятием лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и другие аналогичные платежи в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Долгосрочные обязательства - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности) не принимались, иные долгосрочные вознаграждения предприятием не выплачивались и не принимались.

В отчетном периоде отсутствовали взаимоотношения между взаимозависимыми лицами, подлежащие дополнительному налоговому контролю (контролируемые сделки). Раздел V.I глава 14.1-14.6 Налогового кодекса РФ. Связанными сторонами Организации являются физические лица. Аналитическая информация о связанных сторонами Организации представлена в таблице:

Наименование	Основание
Н.В.Жовтоног Директор ООО «ИММОБИЛИАРЕ»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (Решение учредителя ООО «ИММОБИЛИАРЕ» № 1 от 18.10.2017г).
И.П.Лазарева Единоличный собственник имущества ООО «ИММОБИЛИАРЕ»	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% доли уставного капитала Организации. Доля в уставном капитале 100%

6. События после отчетной даты

После окончания отчетного периода (после 31 декабря 2021 г.) до момента завершения подготовки годовой отчетности факторы, которые могут негативно повлиять на результаты хозяйственной деятельности Общества отсутствуют.

7. Информация о забалансовых счетах

В пользовании и распоряжении ООО «ИММОБИЛИАРЕ» имеется имущество, учитываемое на забалансовых счетах, стоимость которого не отражена в бухгалтерском балансе.

№ забалансового счета	Вид имущества, обязательств	Стоимость на 31.12.2021 г., тыс. руб.
МЦ	Материальные ценности в эксплуатации	15 084

8. Оценка стоимости чистых активов

Расчет оценки стоимости чистых активов на 31.12.2021г.

Наименование показателя	На 31.12. 2020г.	На 31.12.2021г.
1.Активы		
1.1. Нематериальные активы	-	-
1.2. Основные средства	85 107	81 669
1.3. Незавершенное строительство	-	-
1.4. Доходные вложения в материальные ценности	-	-
1.5. Долгосроч. и краткосроч. финансовые вложения	-	-
1.6. Прочие внеоборотные активы	664	664
1.7. Запасы	-	9
1.8. НДС по приобретенным ТМ ценностям	-	-
1.9. Дебиторская задолженность	63 317	74 811
1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты	1 006	1 191
1.11. Прочие оборотные активы	-	-
1.12. Итого активы,	150 094	158 344

принимаемые к расчету		
2.Пассивы		
2.1. Долгосроч. обязательства по займам и кредитам	85 998	78 639
2.2. Прочие долгосрочные обязательства	-	-
2.3. Краткосроч. обязательства по займам и кредитам	2 555	5 356
2.4. Кредиторская задолженность	64 527	77 267
2.5. Задолженность участникам по выплате доходов	-	-
2.6. Резервы предстоящих расходов	277	145
2.7. Прочие краткосрочные обязательства	-	-
2.8. Итого пассивы, принимаемые к расчету	153 357	161 407
Стоимость Чистых активов	-3 263	-3 063

9. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность непрерывно, но обращаем внимание на данный пункт **9. «Непрерывность деятельности»** Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указываем, что Общество с ограниченной ответственностью «ИММОБИЛИАРЕ» имеет обязательства в сумме 161 407 тыс. руб., в том числе заемные средства в сумме 83 995 тыс. руб., возникшие ранее и в течение года, закончившегося 31 декабря 2021 года, и на эту дату общая сумма активов составила 158 344 тыс. руб., из них быстро ликвидные активы составили 76 002 тыс. руб. (денежные средства и денежные эквиваленты в сумме 1 191 тыс. руб. и дебиторская задолженность в сумме 74 811 тыс. руб.), труднореализуемые активы 82 342 тыс. руб. Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества с ограниченной ответственностью «ИММОБИЛИАРЕ» продолжать непрерывно свою деятельность, при условии не покрытия результатом от сделки продажи по рыночной стоимости и отчуждения права собственности любой из недвижимости в виде двух квартир, которые учитываются на Балансе Общества с коммерческой целью сдачи в аренду юридическим и физическим лицам.

Директор
ООО «ИММОБИЛИАРЕ»

Н.В.Жовтоног