

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

ООО "Лартнер" за 2021 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	15 304	(5 977)	3 610	(3 715)	3 715	(796)	-	-	-	15 200	(3 058)
	5210	за 2020г.	13 929	(5 784)	1 916	(541)	466	(658)	-	-	-	15 304	(5 977)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	6 553	(4 122)	437	(3 715)	3 715	(713)	-	-	-	3 275	(1 119)
	5211	за 2020г.	5 102	(4 012)	1 916	(466)	466	(575)	-	-	-	6 553	(4 122)
Земельные участки	5202	за 2021г.	423	-	3 173	-	-	-	-	-	-	3 596	-
	5212	за 2020г.	423	-	-	-	-	-	-	-	-	423	-
Здания	5203	за 2021г.	8 329	(1 855)	-	-	-	(83)	-	-	-	8 329	(1 939)
	5213	за 2020г.	8 404	(1 772)	-	(75)	-	(83)	-	-	-	8 329	(1 855)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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.	517	3 094	-	(3 610)	-
	5250	за 2020г.	597	1 916	(81)	(1 916)	517
в том числе:							
Автопарковка на Холодильной, 114	5241	за 2021г.	517	2 656	-	(3 173)	-
	5251	за 2020г.	517	-	-	-	517
Кондиционер	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	81	-	81	-	-

2.3. 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	3 503	-
в том числе:			
Земельный участок Холодильная 114	5261	3 173	-
Жалюзи "Плиссе" с пультом управления	5262	330	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. 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	5 493	5 254	5 254
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	-	1 638	1 638
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	11 924	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

02

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	403 166	-	180 003	(300)	-	-	-	582 869	-
	5311	за 2020г.	296 561	-	106 763	(158)	-	-	-	403 166	-
в том числе: паи	5302	за 2021г.	191 501	-	180 003	-	-	-	-	371 504	-
	5312	за 2020г.	105 171	-	86 488	(158)	-	-	-	191 501	-
акции	5303	за 2021г.	211 365	-	-	-	-	-	-	211 365	-
	5313	за 2020г.	191 390	-	19 975	-	-	-	-	211 365	-
долгосрочные займы	5304	за 2021г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	-	-	300	-	-	-	-	300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	3 193	-	38 000	(38 043)	-	-	-	3 150	-
	5315	за 2020г.	3 170	-	23 957	(23 934)	-	-	-	3 193	-
в том числе: краткосрочные займы	5306	за 2021г.	3 193	-	38 000	(38 043)	-	-	-	3 150	-
	5316	за 2020г.	3 170	-	23 957	23 934	-	-	-	3 193	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	406 359	-	218 003	(38 343)	-	-	-	586 019	-
	5310	за 2020г.	299 731	-	130 720	(24 092)	-	-	-	406 359	-

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	106 662	106 734	86 759
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	10 075	(10 075)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	10 515	(10 515)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	693	(693)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	686	(686)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	9 382	(9 382)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	9 829	(9 829)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

76

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	
			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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	3 155	-	53 187	-	(2 665)	-	-	-	-	-	-	53 677	-
	5530	за 2020г.	2 342	-	1 696	-	(444)	(439)	-	-	-	-	-	3 155	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	139	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	128	-
	5531	за 2020г.	145	-	27	-	-	(32)	-	-	-	-	-	139	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 528	-	122	-	(2 513)	-	-	-	-	-	-	137	-
	5532	за 2020г.	1 956	-	1 016	-	(444)	-	-	-	-	-	-	2 528	-
Прочая	5513	за 2021г.	488	-	53 065	-	(141)	-	-	-	-	-	-	53 412	-
	5533	за 2020г.	241	-	653	-	-	(406)	-	-	-	-	-	488	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3 155	-	53 187	-	(2 665)	-	-	X	-	-	-	53 677	-
	5520	за 2020г.	2 342	-	1 696	-	(444)	(439)	-	X	-	-	-	3 155	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	43 886	-	(43 886)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 511	3 442	39	(3 251)	-	-	-	-	1 741
	5580	за 2020г.	1 694	70 418	2 443	(73 044)	-	-	-	-	1 511
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	589	40	-	(47)	-	-	-	-	582
	5581	за 2020г.	867	66	2	(346)	-	-	-	-	589
авансы полученные	5562	за 2021г.	453	64	-	-	-	-	-	-	517
	5582	за 2020г.	462	-	-	(9)	-	-	-	-	453
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	316	396	-	(316)	-	-	-	-	396
	5583	за 2020г.	198	316	-	(198)	-	-	-	-	316
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	2 850	39	(2 889)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	70 036	2 441	(72 477)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	153	92	-	-	-	-	-	-	245
	5586	за 2020г.	167	-	-	(14)	-	-	-	-	153
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	1 511	3 442	39	(3 251)	-	X	-	-	1 741
	5570	за 2020г.	1 694	70 418	2 443	(73 044)	-	X	-	-	1 511

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

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	693	686
Расходы на оплату труда	5620	7 565	4 484
Отчисления на социальные нужды	5630	1 436	987
Амортизация	5640	795	658
Прочие затраты	5650	20 640	13 443
Итого по элементам	5660	31 129	20 258
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	31 129	20 258

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



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	104 043	(2 447)	-	101 595
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 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	4 431 941	3 151 929	2 720 830
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(Handwritten signature)
(подпись)

Разницын Геннадий Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Разницын Геннадий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО «Партнер» за 2021 год
(в текстовой форме)**

I. Общие сведения (информация об Обществе)

Общество с ограниченной ответственностью «Партнер» (сокращенно ООО «Партнер»)

Юридический адрес: 625048, г. Тюмень, ул. Холодильная, 114, помещение 40

Фактический адрес: 625048, г. Тюмень, ул. Холодильная, 114, помещение 40

Дата государственной регистрации: 24.03.1994г.

ОГРН 1027200789110

ИНН /КПП 7202032720 / 720301001

Основной вид деятельности: ОКВЭД 2 – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Исполнительный орган организации - генеральный директор Разницын Г.Ю.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составляла 9 человек / Среднегодовая численность работников за отчетный год составила 7 человек, за предшествующий (2020) – 6 человек

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности предоставление в аренду помещений в здании, являющимся собственным недвижимым имуществом.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор – Разницын Геннадий Юрьевич

Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) Уставом не предусмотрен.

Совет директоров Уставом не предусмотрен.

Ревизор Общества – Алексеева Наталья Владимировна.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом – 8 726 штук

Количество полностью оплаченных – 8 726 штук

Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ – отсутствуют.

Сделок с акциями в течение 2021г. не осуществлялись

Прибыль на акцию в 2021г. - 21 588,70руб., в 2020г. – 17 285,47 руб.

II. Основные элементы учетной политики Общества

1. Основы представления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34 н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», иных нормативно-правовых актах по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством Финансов Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства представляются в бухгалтерской отчетности с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3. Нематериальные активы и основные средства

В составе отражаются здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- по земельным участкам

- по полностью самортизированным объектам

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды стоимость не указана, арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по условной стоимости.

4. Незавершенные вложения в оборотные активы

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются в учету сумме фактически произведенных расходов на их приобретение. Финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе на учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, по которым существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Доходы и расходы от выбытия финансовых вложений отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

6. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Единицей бухгалтерского учета запасов является отдельный объект.

При выбытии себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости

Способ оценки МПЗ в отчетном периоде не менялся.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская, кредиторская задолженности, по которым истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списание задолженности отражается в составе прочих доходов и расходов Общества.

Дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, возможностью удержания имущества должника или иными способами, отражается в бухгалтерской отчетности за минусом резерва. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (календарного года).

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

При составлении бухгалтерской отчетности организация к эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные финансовые вложения в виде банковских депозитов (менее трех месяцев); вложения с высокой степенью ликвидности, которые можно легко обратить в заранее известную сумму денежных средств; банковские овердрафты, которые возмещаются по требованию и являются инструментом управления денежными средствами компании.

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий, признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

11. Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества

Остальные виды доходов относятся к прочим доходам.

Доходы (выручка) в бухгалтерском учете отражаются по методу начисления

Учет доходов от основной деятельности организован на счете 90.01 по номенклатурным группам

12. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы текущего отчетного периода, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Общество учет расходов по обычным видам деятельности ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»

- счет 26 «Общехозяйственные расходы»

Учет прямых затрат на производство продукции, работ, услуг осуществляется на счете 20 «Основное производство» в разрезе, номенклатурных групп, подразделений, статей затрат.

Расходы в бухгалтерском учете отражаются по фактическим затратам.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг), которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, без включения коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

13. Учет налога на прибыль

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, в связи с чем ПБУ 18/02 не применяется.

14. Изменения учетной политики

С 1 января 2022г. начинает применять следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с изменением данных стандартов не окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

III. Раскрытие существенных показателей и информации

1. Основные средства и нематериальные активы (НМА)

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (по первоначальной стоимости), накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, отраженные в бухгалтерском балансе по строке **1150**, представлены в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (далее-Пояснения)

В период 2021 года изменений стоимости основных средств в результате переоценки не производилось.

Объекты, стоимость которых не погашается (неамортизируемые объекты)

- земельные участки

У Общества имеются:

- предоставленные в аренду объекты ОС по договорам аренды

Информация о стоимости таких объектов представлена в таблице 2.4 Пояснений

Основные средства, находящиеся в залоге у Западно-Сибирского Банка Сбербанка РФ:

1. Нежилое здание по адресу г.Тюмень, ул. Холодильная, 114, Кадастровый номер 72:23:0218006:1086
2. Земельный участок по адресу г.Тюмень, ул. Холодильная, 114, Кадастровый номер 72:23:0218004:6449

НМА и расходы на НИОКР отсутствуют

2. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений, отраженных в бухгалтерском балансе по строкам 1170; 1240 представлены в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения в залоге:

Акции на сумму 106 448 тыс.руб.

Доли участия в дочерних обществах на сумму 214 тыс.руб.

3. Запасы

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов, отраженных в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы», представлены в таблице 4.1 Пояснений

Информация о запасах в залоге представлены в таблице 4.2 Пояснений.

Резерв под снижение стоимости запасов в 2020-2021 годах в организации не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения. Проверка на обесценение проведена инвентаризационной комиссией перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Запасов на конец отчетного периода нет

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства отражены в бухгалтерском балансе стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице:

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства на расчетных счетах	536	465	328
Средства на специальных счетах			
Средства в пути			
Средства в кассе	25		
Итого денежные средства	561	465	328
Краткосрочные банковские депозиты (срок размещения до 3 месяцев)	32 000	9 500	2 500
Итого денежные эквиваленты	32 000	9 500	2 500
Всего строка 1250	32 561	9 965	2 828

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021 краткосрочная дебиторская задолженность Общества составляет 33 449 тыс. руб. в бухгалтерском балансе отражена по стр.1230.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений

Просроченной дебиторской задолженности нет, в связи с чем Общество не создало резерв по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев отсутствует

6. Прочие внеоборотные и оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2019; 31.12.2020; 31.12.2021 Общество отражает расходы будущих периодов по страхованию имущества и по договорам ДМС работников.

7. Учет расходов по займам и кредитам

В соответствии с п.17 ПБУ 15/2008 общество раскрывает информацию по займам и кредитам. Информация о наличии и изменении величины обязательств по полученным отражена в таблице 5.3 Пояснений

Начисленные проценты по займам отражены Обществом в составе прочих расходов в сумме 39 тыс.руб.

Информация о займах, полученных от связанных организацией, раскрыта в разделе 17 настоящих пояснений.

Кредиты полученные отсутствуют

Заемные средства, полученные в иностранной валюте, отсутствуют

Общество в 2021 году получило краткосрочный заем от связанной организации, подлежащий оплате до 31.12.2021 года. На 31.12.2021г. заем погашен.

8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

9. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено обязательство, связанное с привлечением АО Партнер к субсидиарной ответственности по обязательствам ООО ТД «Южный».

Общество не создало оценочное обязательство по отпускам, т.к. по состоянию на 31.12.2021г его размер не существенный, количество дней не отгулянного отпуска на конец года незначительно.

10. Прочие обязательства

Обязательств, подлежащих отражению по строке 1550 «Прочие обязательства» по состоянию на 31.12.2019; 31.12.2020; 31.12.2021 у Общества нет.

11. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных обществом обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе общества.

Уставный капитал разделен на 8 726 обыкновенных акций номинальной стоимостью 350 руб. каждая, на 100% оплаченных акционерами Общества

В соответствии с решением общего собрания акционеров в 2021 году по результатам 2020 года выплачены дивиденды в размере 35 000 тыс.руб.; в 2020 году по результатам 2019 года дивиденды выплачивались в размере 35 000 тыс.руб.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала (без переоценки) Общество отражает вклады акционеров (участников) в имущество Общества

Резервный капитал

Согласно решения общего собрания акционеров (единственного акционера) часть прибыли общества направляется на формирование резервного капитала. По состоянию на 31.12.2021 величина резервного капитала составила 194 тыс. руб. Резервный капитал сформирован полностью

12. Доходы и расходы

Выручка от продаж покупателям (заказчикам) организации, отраженная по строке 2110 «Выручка» в разрезе видов продукции, товаров, работ, услуг или их однородных групп составила:

Выручка от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества – 16 652 тыс.руб.

Выручка от обычных видов деятельности за 2021 год составила 16 652 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом выручка Общества увеличилась на 3%.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует

Выручка по мере готовности не признается, так как отсутствуют договоры строительного подряда, в отношении которых применяется ПБУ 2/2008.

Расходы организации подразделяется на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные со сдачей в аренду собственного нежилого недвижимого имущества. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности, отражаемым по строкам 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» бухгалтерской отчетности в динамике за два года представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблицах 12.1; 12.2 представлена структура прочих доходов и расходов

Таблица 12.1 - Расшифровка прочих доходов (стр.2340), в тыс. руб.

Виды прочих доходов	Сумма, тыс.руб.	
	2021г	2020г
Доходы от продажи акций либо долей участия в дочерних обществах		8
Доходы от продажи основных средств		1 081
Возмещение из ФСС		14
Итого	0	1 103

Таблица 12.2 - Расшифровка прочих расходов (стр. 2350)

Виды прочих расходов	Сумма, тыс. руб.	
	2021г	2020г
Расходы на услуги банка	44	33
Себестоимость проданных акций либо долей участия в дочерних обществах		8
Себестоимость проданных основных средств		75
Списание дебиторской задолженности		438
Расходы на благотворительность	450	768
Материальная помощь	3 458	30
Хозяйственные расходы и корпоративные мероприятия	33	159
Резерв предстоящих расходов	104043	
Прочие		3
Итого	108027	1515

13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения, поэтому не применяет ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль».

14. Условные обязательства и условные активы

В соответствии с требованиями раздела V ПБУ 8/2010 организация раскрывает информацию об условных обязательствах и условных активах

Судебные разбирательства

Общество является ответчиком в арбитражном суде по Делу № А70-13411/2017. Величина возможного оттока денежных средств (сумма иска) – 104 043 тыс.руб. В отношении данного условного обязательства создан резерв предстоящих расходов в размере 104 043 тыс.руб.

В 2021г. резерв использован в размере 2 447 тыс.руб.

Общество ожидает, что оставшаяся сумма резерва будет использована на погашение исковых требований в 2022г.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2021 Общество предоставило Западно-Сибирскому банку Сбербанка РФ поручительства на сумму 4 431 941 тыс.руб. (на 31.12.2020 – 3 151 929 тыс.руб., на 31.12.2019 – 2 720 830 тыс.руб.)

Таблица 14.1 - поручительства:

Юридическое лицо, за которое предоставлено поручительство	Реквизиты договора поручительства	Сумма обязательства, тыс. руб.	Срок договора поручительства
ООО Выбор-КСМ	№232/19 от 30.01.2020 г.	340 878,2	28.01.2033
АО КСМ	№28-2 от 06.10.2021 г.	338 500,0	27.10.2026
ООО ТЦ Южный	№200/11 от 22.11.2018 г.	1 170 150,0	28.09.2031
ООО ТЦ Южный	№105/12 от 07.08.2019 г.	127 100,0	28.06.2032
АО СЗ Партнер-Строй	№197-9 от 25.12.2020 г.	30 759,6	28.12.2025
АО СЗ Партнер-Строй	№75-9 от 30.04.2021 г.	222 381,0	28.12.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№91-9 от 25.06.2021 г.	41 703,9	28.04.2034
АО СЗ Партнер-Строй	№122-5 от 25.06.2021 г.	409 314,2	28.06.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№125/1-6 от 12.07.2021 г.	46 496,7	28.09.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№126/1-6 от 12.07.2021 г.	17 047,1	28.09.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№137-8 от 05.08.2021 г.	456 960,9	28.06.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№219-9 от 15.11.2021 г.	52 281,1	28.06.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№230-9 от 29.11.2021 г.	35 206,9	28.03.2027
ООО СЗ Уральская Экодолина	№80-1/7 от 02.06.2021 г.	75 099,6	28.06.2027
ООО СЗ Уральская Экодолина	№82-8 от 02.06.2021 г.	75 099,6	28.06.2027
ООО СЗ Уральская Экодолина	№165-8 от 01.11.2021 г.	76 776,4	28.12.2025
ИТОГО:		3 515 755,2	

Таблица 14.2 - залого:

Юридическое лицо, за которое предоставлено поручительство	Реквизиты договора залога	Предмет залога	Залоговая стоимость, тыс. руб.	Срок договор залога
ООО Выбор-КСМ	№232/10 от 30.01.2020 г.	Залог акций АО «КСМ»	5,7	28.01.2033
АО КСМ	№177/5_MF от 11.11.2020 г.	Последующий залог акций АО «КСМ»	5,7	29.04.2025
АО КСМ	№28-9 от 06.10.2021 г.	Последующий залог акций АО «КСМ»	5,7	27.10.2026
АО КСМ	№206-8_MF от 03.12.2021 г.	Последующий залог акций АО «КСМ»	5,7	21.04.2023
ООО ТЦ Южный	№200/5 от 22.11.2018 г.	Залог недвижимого имущества (здание и земельный участок по адресу Холодильная, 114)	56 568,6	28.09.2028
ООО ТЦ Южный	№200/18 от 14.12.2018 г.	Залог доли в УК ООО ТЦ Южный	1 916,0	28.09.2031
ООО ТЦ Южный	№105/8 от 07.08.2019 г.	Последующий залог недвижимого имущества (здание и земельный участок по адресу Холодильная, 114)	56 568,6	28.06.2029
ООО ТЦ Южный	№105/18 от 09.08.2019 г.	Последующий залог доли в УК ООО ТЦ Южный	1 916,0	28.06.2032
АО СЗ Партнер-Строй	№197-3 от 23.12.2020 г.	Залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.12.2025
АО СЗ Партнер-Строй	№75-3 от 30.04.2021 г.	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.12.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№91-3 от 25.06.2021 г.	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.04.2034

АО СЗ Партнер-Строй	№122-8 05.08.2021 г.	от	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.06.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№125/1-10 05.08.2021 г.	от	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.09.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№126/1-10 05.08.2021 г.	от	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.09.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№137-3 05.08.2021 г.	от	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.06.2026
АО СЗ Партнер-Строй	№219-3 15.11.2021 г.	от	Последующий залог акций Партнер-Строй	99 895,5	28.09.2026
ООО СЗ Уральская Экодолина	№80-1/1 02.06.2021 г.	от	Залог доли в УК ООО СЗ Уральская Экодолина	10	28.06.2027
ООО СЗ Уральская Экодолина	№82-3 02.06.2021 г.	от	Последующий залог доли в УК ООО СЗ Уральская Экодолина	10	28.03.2026
ООО СЗ Уральская Экодолина	№165-3 20.09.2021 г.	от	Последующий залог доли в УК ООО СЗ Уральская Экодолина	10	28.12.2025
ИТОГО				916 186,0	

Обеспечения полученные

У общества на 31.12.2021; 31.12.2020; 31.12.2019 отсутствовали полученные обеспечения

15. Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

В течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты Общество не планирует прекращать ни один из осуществляемых видов деятельности, не планирует проведение реорганизации.

Совместная деятельность не осуществляется.

16. Непрерывность деятельности

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно.

17. Раскрытие информации о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о характере отношений со связанными сторонами (таблица 17.1)

Таблица 17.1 - Характер отношений со связанными сторонами

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной
1	Разницын Геннадий Юрьевич	Лицо имеет право распоряжаться 75,0057 процентами голосующих акций общества. Лицо исполняет полномочия единоличного исполнительного органа общества.
2	Акционерное общество «Партнер-Строй»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции
3	Акционерное общество «Комбинат строительных материалов»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции
4	Общество с ограниченной ответственностью «Поревит-Девелопмент»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
5	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Партнер»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. Организация, в которой генеральный директор Общества имеет право распоряжаться более чем 50 процентами доли в УК данного юридического лица, таким образом, контролируется деятельность одним и тем же лицом Организация, в которой генеральный директор Общества Разницын Г.Ю. также является исполнительным органом, т.е., деятельность Обществ контролируется одним и тем же лицом
6	Общество с ограниченной ответственностью «Бином»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
7	Общество с ограниченной ответственностью «Строй-актив»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
8	Общество с ограниченной ответственностью «Зеленый город»	Организация, в которой генеральный директор Общества имеет право распоряжаться более чем 50 процентами доли в УК данного юридического лица, таким образом, контролируется деятельность одним и тем же лицом
9	Общество с ограниченной ответственностью «Выбор-КСМ»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
10	Общество с ограниченной ответственностью «Теплый дом»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
11	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.

	Финансовая Компания «Партнер»	Организация, в которой генеральный директор Общества также является исполнительным органом, т.е., деятельность Обществ контролируется одним и тем же лицом
12	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Поревит»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
13	Общество с ограниченной ответственностью «Гилевская роща»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
14	Общество с ограниченной ответственностью «Квадро»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
15	Общество с ограниченной ответственностью «Партнер-актив»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
16	Общество с ограниченной ответственностью «Партнер-Лидер»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
17	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Эко-Строй»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
18	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Уральская ЭкоДолина»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
19	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Эко-город»	Дочерняя организация юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
20	Общество с ограниченной ответственностью «СвязьИнвест»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
21	Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИА5СТАРС»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.
22	Общество с ограниченной ответственностью «Чистая вода»	Юридическое лицо, в котором Дочерняя организация Общества имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица.

Бенефициарный владелец Общества - физическое лицо, который прямо владеет Обществом и контролирует его действия, – Разницын Г.Ю., гражданин России, 1961 года рождения

Таблица 17.2 - Раскрытие информации по операциям со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции (тыс.руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Объем операций, исполнение которых на конец периода не завершено (тыс.руб.)
Участник Общества Разницын Г.Ю.	Выплата дивидендов	26 252	05.11.2021	0
	Дарение денежных средств	2 400	24.12.2021	0
АО «Комбинат Строительных материалов»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	323	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	338 500	27.10.2026	338 500
	Предоставление Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк последующий залог акций АО «КСМ»	6	27.10.2026	6
	Предоставление Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк последующий залог акций АО «КСМ»	6	21.04.2023	6
АО «Партнер-Строй»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	5 811	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Начисление дивидендов	309 676	17.05.2021	32 676
	Получение процентов по договору займа №3 от 05.03.2020	131	16.04.2021	0
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	222 381	28.12.2026	222 381
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	41 704	28.04.2034	41 704
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	409 314	28.06.2026	409 314
		46 497	28.09.2026	46 497

Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	17 047	28.09.2026	17 047
Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	456 961	28.06.2026	456 961
Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	52 281	28.06.2026	52 281
Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	35 207	28.03.2027	35 207
Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	99 896	28.12.2026	99 896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк последующий залог акций АО СЗ «Партнер- Строй»	99 896	28.04.2034	99.896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог акций АО СЗ «Партнер-Строй»	99 896	28.06.2026	99.896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог акций АО СЗ «Партнер-Строй»	99 896	28.09.2026	99 896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог акций АО СЗ «Партнер-Строй»	99 896	28.09.2026	99 896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог акций АО СЗ «Партнер-Строй»	99 896	28.06.2026	99 896
Предоставление Западно- Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог акций АО СЗ «Партнер-Строй»	99 896	28.09.2026	99 896

ООО «Поревит-Девелопмент»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	1 464	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
ООО «Управляющая компания «Партнер»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	1 824	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Выдача и возврат займа по Договору №1 от 19.04.2021	8 700	До 30.09.2021	0
	Начисление и получение процентов по Договору займа №1 от 19.04.2021 (6%)	89	До 30.09.2021	0
ООО «Бином»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	62	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Принятие работ по договору б/н от 28.12.2019г	34	31.01.2021	11
	Принятие работ по договору №5 от 28.05.2021г	107	30.06.2021	0
ООО ИФК «Партнер»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	67	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Вклад в имущество, Протокол общего собрания участников № 20/2021 от 30.09.2021	155 000	30.09.2021	0
	Вклад в имущество, Протокол общего собрания участников № 20/2021 от 06.12.2021	25 000	31.12.2021	0
	Получение и возврат процентного займа по договору № 2 от 15.09.2021	4 300	31.12.2021	0
	Получение и возврат процентного займа по договору № 3 от 15.12.2021	25 000	31.12.2021	0
	Уплата процентов по договору №25 от 24.06.2021	39	31.12.2021	0
	Получение и возврат процентного займа по договору № 25 от 24.06.2021	2 850	31.12.2021	0
ООО «Строй-актив»	Выдача займа беспроцентного По Договору №20 от 26.11.2014	35	31.12.2022	228

ООО Торговый Центр «Южный»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	413	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Получение услуг по эксплуатации здания. Договор №11 от 01.10.2015	3 759	Безналичный расчет ежемесячно не позднее последнего числа следующего месяца	313
ООО «Гилевская роща»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	84	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
ООО Торговый Дом «Поревит»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	1 894	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
	Начисление дивидендов	435	30.06.2021	0
	Получение товара	6	21.04.2021	0
ООО «СЗ «Эко-Строй»	Начисление арендных платежей в соответствии с Договором аренды нежилых помещений	160	Безналичный расчет ежемесячно не позднее 15 числа текущего месяца	0
ООО «Акварин»	Выдача займа по договору от 05.10.2021	20 000	30.09.2022	20 000
ООО СЗ «Уральская Экодолина»	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	75 100	28.06.2027	75 100
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	75 100	28.06.2027	75 100
	Выдано поручительство Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк	76 776	28.12.2025	76 776
	Предоставление Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк залог доли в УК ООО СЗ «Уральская Экодолина»	10	28.06.2027	10
	Предоставление Западно-Сибирскому банку ПАО Сбербанк последующий залог доли в УК ООО СЗ «Уральская Экодолина»	10	28.03.2026	10
	Предоставление Западно-Сибирскому банку ПАО	10	28.12.2025	10

	Сбербанк последующий залог доли в УК ООО СЗ «Уральская Экодолина»			
--	---	--	--	--

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Обязательства по выданным обеспечениям должны быть погашены денежными средствами. Вплоть до даты подписания бухгалтерской отчетности ничто не указывает на то, что компании не смогут исполнить заемные обязательства самостоятельно, так как их финансовое положение устойчиво.

18. Раскрытие информации о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К управленческому персоналу относятся директор, заместители директора.

Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:

- оплата труда за отчетный период – 5 290 тыс.руб.;
- начисленные на неё страховые взносы – 970 тыс.руб.;
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде- 157 тыс.руб.;
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала - отсутствует

Долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: отсутствуют

19. Информация о рисках

У организации отсутствуют валютные, правовые, финансовые, региональные риски, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в том числе на способность Общества продолжать свою деятельность. Вместе с тем Общество не может влиять на экономическую ситуацию в стране, однако в случае существенного ухудшения ситуации в Российской Федерации, общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности общества.

Репутационные риски оцениваются обществом как несущественные в связи с тем, что руководство общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать негативное воздействие на уменьшение числа арендаторов.

В условиях экономического спада Общество испытывает риски, связанные со снижением выручки, неплатежеспособностью контрагентов, снижением финансовой устойчивости, а также риск ликвидности. Общество осуществляет управление этими рисками посредством поддержания оптимальной структуры заемного капитала и денежных средств, а также приведением в соответствие сроков погашения обязательств и поступлений от покупателей и заказчиков. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Общество осуществляет оказание услуг аренды как на условиях предварительной оплаты, так и отсрочки платежа. Политика общества заключается в том, что все Заказчики, желающие получить отсрочку платежа, должны пройти процедуру проверки кредитоспособности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

20. Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности

Существенные ошибки прошлых лет в отчетном году не исправлялись.

21. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены санкции в отношении Российской Федерации. С ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут отрицательно повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество не имеет валютные активы и обязательства, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями.

Общество не имеет существенные заемные обязательства, ставка по которым зависит от ключевой ставки ЦБ.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.

Однако сделать точную количественную оценку влияния вышеуказанных событий на данном этапе не представляется возможным по причине существенной неопределенности экономической ситуации

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

22. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

Генеральный директор

15.03.2022г.



A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

Разницын Г.Ю.