

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
по ООО «Арт Резиденс» за 2021 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. ООО «Арт Резиденс» создано в июне 2017 года. Его учредителями являются физическое и юридическое лица. Целью Общества является извлечение прибыли.

- Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Арт Резиденс».
- Сокращенное наименование: ООО «Арт Резиденс».
- Место нахождения (почтовый адрес): 117342, г. Москва, ул. Бутлерова, дом № 17, этаж 2 ком. 69
- Дата государственной регистрации: 21.06.2017 г.
- 21.06.2017 поставлена на учет в ИФНС №14 по г. Москве
- 06.12.2019 поставлена на учет в ИФНС № 28 по г. Москве
- ИНН 7714996453 / КПП 772801001

Коды:

- ОГРН – 1177746607940
- ОКПО – 16085091
- ОКВЭД – 68.10.1
- ОКАТО – 45293566000
- ОКОГУ – 4210011
- ОКФС – 34, ОКОПФ – 12300
- р/сч. 40702810738000049699 в ПАО СБЕРБАНК
- БИК 044525225, к/сч. 30101810400000000225
- Уставный капитал общества полностью оплачен и составляет 3 000 000 рублей.
- На конец отчетного периода на фирме числилось – 2 человека. Среднесписочная численность за 2021 год составила – 2 человека.
- Основными видами деятельности являются: Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества.
- Дочерних и зависимых обществ, а также филиалов и представительств организация не имеет.
- Земельных участков в аренде нет.
- Игровым бизнесом организация не занимается.
- Подакцизных товаров организация не производит.
- Доходов по Государственным ценным бумагам организация не получала.

1.2. Участники общества

- АТРИО ХОЛДИНГС ИНК. с долей в Уставном капитале Общества 25 %
- Артамонов Константин Вячеславович с долей в Уставном капитале Общества 75%

1.3. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Протоколом ВОСУ Общества от 17 ноября 2020 года с 01 декабря 2020 г. на должность руководителя общества – «Генеральный директор» - назначена Голева Ирина Александровна.

1.4. Организационно, ООО «Арт Резиденс» состоит из руководящего состава, бухгалтерии. Обслуживание хозяйственной деятельности компании происходит с привлечением сторонних организаций осуществляющих комплексное обслуживание сопровождения хозяйственной деятельности.

1.5. Организация подлежит обязательному аудиту (ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»). Аудиторской компанией, приглашенной для проведения аудиторской проверки является ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФИНСОЮЗАУДИТ".

1.6. Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Раздел 2. Основные элементы Учетной политики для целей бухгалтерского учета и изменения в учетной политике.

2.1. Бухгалтерский учет в организации ведется Главным бухгалтером.

2.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется с применением ПБУ 18/02.

2.3. Определение дохода (осуществление расхода) – метод начисления.

2.4. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.5. Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов, с одновременным отражением на специализированном забалансовом счете.

2.6. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.7. Единицей учета товаров является отдельный объект, единицей учета других запасов является номенклатурный номер.

2.8. Формирование фактической себестоимости материалов производится на счете 10 «Материалы» по соответствующим субсчетам.

2.9. На счете 41 «Товары» отражается фактическая себестоимость товаров. Товары при их приобретении учитываются по фактической себестоимости.

2.10. Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев принимаются к учету в качестве запасов.

2.11. Запасы списываются при выбытии по себестоимости каждой единицы.

2.12. Косвенные расходы текущего периода списываются сразу на финансовый результат текущего периода (месяца). Базой распределения косвенных расходов выбрана выручка от продаж.

2.13. Критерий существенности для раскрытия в бухгалтерской отчетности – 7% от определенного показателя бухгалтерской отчетности с учетом однородности их характера (валюта баланса; выручка нетто);

2.14. Критерий существенности ошибки – 10% от общего итога соответствующих данных;

2.15. Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

2.16. При выбытии финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.17. В отчетном периоде изменений, не связанных с изменениями законодательства, в Учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносилось.

Раздел 3. Основные элементы Учетной политики для целей налогового учета и изменения в учетной политике.

3.1. Определение дохода (осуществления расхода) – метод начисления.

3.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

3.3. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.

3.4. Начисление амортизации НМА, при их появлении, предусмотрено вести линейным способом.

3.5. Запасы учитываются по фактической себестоимости.

3.6. Проценты по заемным средствам включаются в расходы, исходя из фактической ставки, если иное не предусмотрено законодательством.

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

3.8. Учетная политика Общества для целей налогового учета особых изменений не претерпела, кроме изменений связанных с законодательством.

Раздел 4. Финансово-хозяйственная деятельность

4.1. ООО «Арт Резиденс» занимается подготовкой к продаже, покупкой и продажей собственного недвижимого имущества, что является основным видом деятельности – и ее доля в выручке составляет 100%. Также Общество занимается сдачей нежилых помещений в аренду.

Выручка от реализации в оценке НЕТТО, тыс. руб.	2020 г.	2021 г.	+/-
Реализация земельных участков	141 565	46 829	-94 736
%	11%	14%	-8%
Реализация нежилых помещений	1 092 503	288 581	-803 922
%	89%	86%	-65%
аренда	153	153	0
%	0%	0%	0%
Итого, тыс. руб	1 234 221	335 562	-898 659
%	100%	100%	-73%

4.2. Основные пояснения к бухгалтерской отчетности размещены в таблицах пояснений по разделам «№_». «Наименование»», представленных ниже в соответствии с рекомендованными Минфином Разделами пояснений к формам Бухгалтерской отчетности.

**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

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Голева Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Голева Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
В том числе: займы	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	139 000	-	573 645	(14 000)	-	-	-	698 645	-
	5315	за 2020 г.	325 300	-	597 302	(783 602)	-	-	-	139 000	-
В том числе: займы	5306	за 2021 г.	125 000	-	-	-	-	-	-	125 000	-
	5316	за 2020 г.	11 300	-	334 302	(220 602)	-	-	-	125 000	-
депозит	5307	за 2021 г.	14 000	-	573 645	(14 000)	-	-	-	573 645	-
	5317	за 2020 г.	314 000	-	263 000	(563 000)	-	-	-	14 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	139 000	-	573 645	(14 000)	-	-	-	698 645	-
	5310	за 2020 г.	330 300	-	597 302	(788 602)	-	-	-	139 000	-

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 _____
(подпись)

**Голева Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

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)

11 февраля 2022 г.

Голева Ирина
Александровна

(расшифровка подписи)

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 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	
					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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	9 406	-	9 949	-	(406)	-	-	-	-	-	18 949	-	
	5530	за 2020 г.	127 878	-	3 857	-	(122 329)	-	-	-	-	-	9 406	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	46	-	889	-	(46)	-	-	-	-	-	889	-	
	5531	за 2020 г.	114 464	-	3	-	(114 421)	-	-	-	-	-	46	-	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	6 468	-	151	-	(360)	-	-	-	-	-	6 259	-	
	5532	за 2020 г.	11 253	-	963	-	(5 748)	-	-	-	-	-	6 468	-	
Прочая	5513	за 2021 г.	2 892	-	8 909	-	-	-	-	-	-	-	11 801	-	
	5533	за 2020 г.	2 161	-	2 891	-	(2 160)	-	-	-	-	-	2 892	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	9 406	-	9 949	-	(406)	-	-	X	-	-	18 949	-	
	5520	за 2020 г.	127 878	-	3 857	-	(122 329)	-	-	X	-	-	9 406	-	

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 2021 г.	55 000	-	-	(55 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	1 691 250	-	-	(1 636 250)	-	-	-	-	55 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	55 000	-	-	(55 000)	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	1 691 250	-	-	(1 635 250)	-	-	-	-	55 000
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	874 734	8 908	14 017	(252 047)	-	-	-	-	645 612
	5580	за 2020 г.	290 541	1 379 698	72 795	(868 296)	-	-	-	-	874 734
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	1 011	96	-	(937)	-	-	-	-	170
	5581	за 2020 г.	43 187	349	-	(42 525)	-	-	-	-	1 011
авансы полученные	5562	за 2021 г.	92 506	1 183	-	(71 235)	-	-	-	-	22 454
	5582	за 2020 г.	242 128	92 497	-	(242 119)	-	-	-	-	92 506
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	23 558	43	17	(23 509)	-	-	-	-	109
	5583	за 2020 г.	5 186	21 578	-	(3 206)	-	-	-	3 000	23 558
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	757 619	-	14 000	(156 419)	-	-	-	-	615 200
	5585	за 2020 г.	-	1 265 274	72 791	(580 446)	-	-	-	-	757 619
прочая	5566	за 2021 г.	40	7 639	-	-	-	-	-	-	7 679
	5586	за 2020 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	929 734	8 908	14 017	(307 047)	-	X	-	-	645 612
	5570	за 2020 г.	1 981 791	1 379 698	72 795	(2 504 546)	-	X	-	-	929 734

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2022 г.

**Голева Ирина
Александровна**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	352 359	511 342
Расходы на оплату труда	5620	3 535	4 543
Отчисления на социальные нужды	5630	935	1 222
Амортизация	5640	63	63
Прочие затраты	5650	7 599	66 713
Итого по элементам	5660	364 491	583 883
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 633)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	418 851
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	341 858	1 002 734

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2022 г.

**Голева Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	98	203	(206)	-	95
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	98	203	(206)	-	95

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2022 г.

**Голева Ирина
Александровна**

(расшифровка подписи)

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	565 000	767 000	1 691 250
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

11 февраля 2022 г.

**Голева Ирина
Александровна**
(расшифровка подписи)

4.3. Отчет о движении денежных средств Общества заполнен без учета полученного НДС от Заказчиков и перечисленного НДС Поставщикам, а также показан в свернутой оценке по расчетам, носящим транзитный характер, по косвенным налогам - в части НДС, по краткосрочным (в пределах 3 месяцев) финансовым операциям.

4.4. По строке актива Баланса «Запасы» Организацией отражена стоимость недвижимого имущества, земельный участки, предназначенные на продажу, при наличии в т.ч. отражаются расходы будущих периодов, в основном связанные с операциями добровольного страхования имущества, возникшие до момента уплаты страхового взноса.

4.5. В составе прочих доходов отражены исправительные записи по операциям прошлых периодов - 353 тыс. рублей. В составе прочих расходов отражены исправительные записи по операциям прошлых периодов - 2 118 тыс. рублей, расходы на банковское обслуживание - 198 тыс. рублей, пени в бюджет - 19 тыс. рублей, представительские расходы - 22 тыс. рублей.

4.6. Решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности Организацией не принималось.

4.7. По состоянию на 31 декабря 2021 г. года у фирмы нет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Резервов по сомнительным долгам не создавалось, ввиду отсутствия оснований для их создания. Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, на конец отчетного года в существенной оценке не производилось.

4.8. В 2021 году затраты Общества на содержание и обслуживание нежилых помещений составили 2 884 тыс. рублей, в том числе затраты на энергетические ресурсы - 299 тыс. рублей.

4.9. В 2021 г. были заключены новые договоры добровольного медицинского страхования сотрудников организации сроком на 1 год и завершены старые. Суммы по договорам, учтенные в затратах составили: 64 тыс. рублей.

4.10. Для осуществления финансирования основной хозяйственной деятельности обществом были привлечены займы и выпущены собственные векселя.

4.11. В течение года организацией размещались свободные денежные средства на краткосрочных депозитных вкладах. На 31 декабря 2021 года размещено на депозите 573 645 тыс. рублей.

4.12. Финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, Организация не имеет.

4.13. Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, Организация не имеет.

4.14. Прибыль, полученная по итогам работы за 2020 год в размере 119 278 тыс. рублей, в 2021 году не распределялась.

4.15. На дату составления пояснительной записки собрание Участников ООО «Арт Резиденс» не проводилось, годовой отчет по итогам деятельности организации за 2021 год и распределения чистой прибыли не утверждались.

Прибыль после налогообложения составляет сумму 1 375 тыс. руб.

4.16. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, выявленных в отчетном периоде, не обнаружено.

Раздел 5. Расчеты по налогу на прибыль

5.1. Условный расход по налогу на прибыль за 2021 год составил 352 тыс. рублей

5.2. Остатки по отложенным налоговым обязательствам на 31 декабря 2021 г. г. равны 0 тыс. рублей.

5.3. Остатки по признанным отложенным налоговым активам на 31 декабря 2021 г. г. равны 18,89 тыс. рублей.

Вид ОНА	Сумма остаток
Оценочные обязательства и резервы	18,89

5.4. Текущий налог на прибыль за 2021 год составил 385 тыс. рублей.

5.5. На расчеты с бюджетом в 2021 году было направлено 62 303 тыс. рублей в виде выплат. В том числе:

- Налог на доходы физических лиц – 481 тыс. рублей;
- Налог на добавленную стоимость – 69 385 тыс. рублей;
- Налог на прибыль – 3 858 тыс. рублей;
- Налог на имущество – 1 058 тыс. рублей;
- Земельный налог – 194 тыс. рублей;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 973 тыс. рублей;

Раздел 6. Информация о связанных сторонах Общества

6.1. По группе связанных сторон «Основной управленческий персонал организации»:

6.1.1. Генеральный директор Голева Ирина Александровна. По видам выплат:

- Краткосрочные вознаграждения. Начисления по оплате труда за отчетный период составили 2 559 тыс. рублей. Начисленные страховые взносы с указанного дохода – 621 тыс. рублей. Удержанный с указанных доходов НДФЛ – 333 тыс. рублей.

6.2. Участники общества:

- АТРИО ХОЛДИНГС ИНК. с долей в Уставном капитале Общества 25 %
- Артамонов Константин Вячеславович с долей в Уставном капитале Общества 75%

Дивиденды не выплачивались.

Раздел 7. Инвестиционная деятельность

7.1. Инвестиционной деятельности обществом в существенной доле за отчетный период не осуществлялось.

Раздел 8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

8.1. Оценочные обязательства отсутствуют.

8.2. Оценочные резервы – Резерв на оплату отпусков 94 тыс. руб.

8.3. Условные обязательства отсутствуют.

Раздел 9. События после отчетной даты

9.1. В целом, в Обществе существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и условных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.

Раздел 10. Прочее

10.1. На момент написания настоящих пояснений Обществу неизвестно о предъявлении к нему каких-либо исков или о привлечении Общества к участию в деле в качестве третьего лица.

А так же за 2021 год информация об авариях, пожарах, наводнениях, взрывах, утечках, хищениях и других чрезвычайных событий в отношении имущества ООО «Арт Резиденс» отсутствует.

10.2. Организация рассматривает распространение вирусной инфекции и возросшую нестабильность на финансовых рынках в виде не корректирующих событий. Ввиду неопределенности и продолжительности указанных событий руководство не может надежно

оценить их количественное влияние на свое финансовое положение. Ожидается влияние событий на прибыль текущего периода от реализации продукции (товаров, работ, услуг), а также может быть оказано влияние на оценку платежеспособности контрагентов, что может привести к росту убытков от обесценения дебиторской задолженности. Степень воздействия этого влияния будет, в том числе, зависеть от того, как долго продлится пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 и связанные с этим ограничения.

10.3. В 2022 году Общество не планирует сокращение или прекращение своей деятельности.

11 февраля 2022 г.

Генеральный директор

И.А. Голева