

Общество с ограниченной ответственностью
«Семпрэкс»

ИНН/КПП 7708609755/770501001 115184, Москва, Озерковская набережная, д.26
(495) 796-99-88

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

ООО «Семпрэкс» при составлении годовой бухгалтерской отчетности раскрывает следующую информацию о деятельности компании в 2021 году:

1. Общая информация

- 1.1.** а) Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Семпрэкс». Сокращенное наименование общества: ООО «Семпрэкс»
б) Место нахождения общества: 115184, Москва, Озерковская наб., 26
в) Телефон: 8(495) 796-99-88

1.2. Информация о государственной регистрации Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Семпрэкс» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 20.08.2006 года, ОГРН 5067746279662

Общество с ограниченной ответственностью «Семпрэкс» поставлено на учет в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации 20.02.2008года, ИНН 7708609755/ КПП 770501001

1.3 Информация о численности сотрудников общества:

Среднесписочная численность общества на 31.12.2021г. составляла 0 человек.
Среднесписочная численность общества на 31.12.2020г. составляла 21 человека.

1.4 Информация о филиалах и представительствах:

Общество Филиалов и представительств не имеет.

1.5 Информация о лицензиях:

Лицензия на осуществление медицинской деятельности ЛО-77-01-009316 – бессрочно

1.6. Информация о деятельности общества:

Основной вид деятельности Общества является:

-Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10)

Общество также осуществляет следующие виды деятельности:

-Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Вид деятельности Общества в 2021 году - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

В собственности Общества на 31.12.2021г. находятся 2 (два) объекта недвижимости, расположенных по адресу:

- Здание гостиничного комплекса г. Москва, Озерковская набережная д. 26, площадью 8 847,6 кв.м. свидетельство о государственной регистрации права - серия 77 АР №

807338 от 18.12.2014г., балансовой стоимостью на 31.12.2021г. – 688 305 136,47 рублей;

- Нежилое помещение г. Москва, Озерковская набережная 26, площадью 155,9 кв.м., свидетельство о государственной регистрации права - серия 77-77/022-77/022/058/2015-701/2 от 09.09.2015г., балансовой стоимостью на 31.12.2021г. – 9 658 297,50 рублей;

Вышеперечисленные здания учитываются в составе основных средств. При этом Здание гостиничного комплекса сдаётся в аренду.

1.7. Информация о филиалах и представительствах:

Общество Филиалов и представительств не имеет.

1.8. Информация об уставном капитале:

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода и на отчетную дату составляет 10 тыс. руб. На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались.

Единственным участником Общества (100%) является Компания с ограниченной ответственностью «АКВАМАРЕ ТРЕ ЛТД»

Общество подлежит обязательному аудиту, т к попадает под критерии, установленные ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Сведения об аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «1А Консалтинговая Группа»

ОГРН 1025002035365

ИНН 5018007888

1.9. Информация об органах управления Общества

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются Общее собрание участников Общества и Единоличный исполнительный орган.

Наличие Совета директоров Уставом Общества не предусмотрено.

Функции единоличного исполнительного органа осуществляет Управляющая компания ООО «АФИ РУС» на основании Договора управления от 01.01.20019 №408А-09 в лице Генерального директора Марка Гройсмана, действующего на основании Устава.

1.10. Информация о составе участников Общества

Данные о составе участников Общества на 31 декабря 2021 года приведены в таблице.

№ п/п	ФИО/Наименование участника	Данные документа, удостоверяющего личность/Сведения о регистрации участника	Адрес места жительства/Адрес места нахождения участника	Номинальная стоимость доли, принадлежащей участнику (в рублях)	Размер доли в %
1.	Компания «АКВАМАРЕ ТРЕ ЛТД»	дата регистрации 15 февраля 2013 г., регистрационный номер HE 319356	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor, Flat/Office 505, 3035, Limassol, Cyprus	10 000	100%

1.11. Информация о связанных сторонах:

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Конечным бенефициаром ООО «СЕМПРЭКС» является Лев Леваев (гражданин Республики Кипр), который является единственным акционером компании ФЛОТОНИК ЛИМИТЕД (Кипр, HE 358411), которая в свою очередь является единственным акционером компании АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД (Кипр, HE 118198), которая является единственным акционером компании АКВАМАРЕ ТРЕ ЛТД (Кипр, HE 319356), которая в свою очередь является единственным участником ООО «СЕМПРЭКС»

Перечень лиц, входящих в одну группу с ООО «СЕМПРЭКС»

№ № п/п	Наименование	Организационно-правовая форма	Юридический адрес	Место фактического нахождения	ИНН
1	2	3	4	5	6
1	Компания АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	12396
2	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ РУС" (ООО "АФИ РУС")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 20	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 20	7703521521
3	КОМПАНИЯ СКОТСОН ЛИМИТЕД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
4	Компания Бастет Истейтс ЛТД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	9909270530
5	АКВАМАРЕ ТРЕ ЛТД	Филиал компании с ограниченной ответственностью	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor, Flat/Office 505, 3035, Limassol, Cyprus	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor, Flat/Office 505, 3035, Limassol, Cyprus	
6	BORENCO ENTERPRISES LIMITED	HE 124014	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor	
7	Санаторий Плаза	Общество с ограниченной ответственностью	357700, КРАЙ СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОРОД, КИСЛОВОДСК, ПРОСПЕКТ ЛЕНИНА, 26-28	357700, КРАЙ СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОРОД, КИСЛОВОДСК, ПРОСПЕКТ ЛЕНИНА, 26-28	262804627 2
8	Гройсман Марк	Генеральный директор Управляющей организации	паспорт гр. Канады АС770082, выдан 18.10.2017		

В следующей таблице представлены виды и общая сумма текущих операций со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма операций без НДС (тыс.руб.)	
	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3
Доходы:		
Компания Бастет Истейтс ЛТД	75	75
AFI Development LTD	114	5
Боренко Энтерпрайзес лимитед		10
САНАТОРИЙ ПЛАЗА		7
АФИ РУС	123	
Итого доходы	312	97
Расходы:		
Общество с ограниченной ответственностью «АФИ РУС»	2 216	2 406
Расходы за правовое сопровождение деятельности компании		
Итого расходы:	2 216	2 406

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных долгов и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом № 66н Министерства финансов РФ. Агрегированные статьи бухгалтерского баланса сформированы с учетом и в порядке, определенном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н. Пояснения к агрегированным статьям бухгалтерского баланса приведены в соответствующих примечаниях.

Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами и иными нормативными правовыми актами:

- ✓ Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ✓ Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.
- ✓ Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществлявшимся в 2021 году;
- ✓ Утвержденная руководителем организации Учетная политика от 31.12.2015 №Б-31/12-03.

Детализация показателей по статьям отчетов определяется в соответствии с существенностью показателя.

Существенность показателя определяется как 5% от статьи отчетности.

Порядок определения существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность является предметом профессионального суждения, поскольку зависит от размера и характера искажений. При определении уровня существенности необходимо подробно рассматривать каждый отдельный случай.

Ориентировочный уровень существенности ошибки, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности представлен в таблице ниже:

Причина совершения ошибки	Критерием признания существенности ошибки	
	влияющей на финансовый результат	не влияющей на финансовый результат
Неправильное применение законодательства о бухгалтерском учете	Независимо от стоимостных показателей	
Неправильное применение учетной политики в организации	5% от итога по группе операций с соответствующей категорией активов или обязательств	
Неточности в вычислениях	Независимо от стоимостных показателей	
Неправильная классификация или оценка фактов хозяйственной деятельности	2% от суммы нераспределенной прибыли	
Неправильное использование информации, относящейся на дату подписания отчетности	1% от суммы нераспределенной прибыли или 5% от итога по группе операций с соответствующей категорией активов или обязательств	Не признается, отражается в составе событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности.
Недобросовестные действия должностных лиц организации	Независимо от стоимостных показателей	

Несущественная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Факт выявления несущественной ошибки не влияет на размер нераспределенной (распределяемой) прибыли отчетного года, результаты ее исправления отражаются на соответствующих сторонах счета 91 "Прочие доходы и расходы" и будут учтены в составе нераспределенной прибыли года, следующего за отчетным (в котором подобная ошибка была допущена).

2. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.

2.1 Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

Структура показателя строки «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы – Права на видеоролик "AQUAMARINE HOTEL 2012" Товарный знак "AQUAMARINE HOTEL"	x	x	x
<i>По первоначальной стоимости</i>	64	64	64
<i>Амортизация нематериальных активов</i>	(64)	(64)	(60)
<i>По остаточной стоимости в балансе</i>			

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производится).

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	Способ амортизации	Срок полезного использования
	Линейный	От 7 до 10 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено на амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Нематериальные активы – всего, в т.ч.	5100	За 2021	64	(64)	-	-	-		64	(64)
	5110	За 2020	64	(64)	-	-	-		64	(64)
Прочие нематериальные активы	5101	За 2021	64	(64)	-	-	-		64	(64)
	5111	За 2020	64	(64)	-	-	-		64	(64)

2.2. Основные средства (строка 1130)

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тысяч рублей (по принятым к учету до 01.01.2011 - 20 тысяч рублей).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. *Переоценка* основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

2.2.1. Структура показателя строки «Основные средства» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства всего, в т. ч.	707 968	751 941	794 352
<i>Основные средства в организации</i>	707 526	751 499	794 352
<i>Приобретение объектов основных средств</i>	442	442	
	-	-	-

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. *Переоценка* основных средств не производилась в 2021гг. Общество не использует амортизационную премию. Основные средства переданы в аренду, информация о переданных основных средствах, числящих на балансе на 31.12.2021г. представлена в таблице № 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу за 2021 год.

2.2.2. Незавершенные капитальные вложения.

Наименование показателя	Код строки	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.	442		-		442
	5250	За 2020г.		1 683	-	(1 241)	442

3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация о составе финансовых вложений по займам выданным на 31.12.2021г. представлена в таблице № 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

На 31.12.2021г. сумма финансовых вложений составляет 0 тысяч рублей, суммы начисленных процентов по договорам займа в размере 112 тысяч рублей отражены в дебиторской задолженности.

4. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей, заказчиков и поставщиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками, поставщиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС, а также отражены суммы начисленных процентов по договорам займа в размере 112 тысяч рублей.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся: денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации.

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Касса организации			929
Операционная касса			106
Расчетные счета	3 730	241	1 835
Валютные счета	38 714	38 571	101 473
Переводы в пути	44	(2)	1 619
Итого	42 488	38 810	105 962

Согласно, Учетной политики компании, Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев), высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных выше условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

(Основание: п. 5 ПБУ 23/2011)

депозиты со сроком размещения свыше трех месяцев относятся к финансовым вложениям.

Отчет о движении денежных средств, сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2021 год:

весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций, по строке 4119 свернуто:

Показатель	За 2021 год	За 2020 год
НДС, поступивший от покупателей по текущим и инвестиционным операциям	15 332	5 937
НДС, уплаченный поставщикам по текущим, инвестиционным и финансовым операциям	(4 122)	(10 779)
НДС, перечисленный в бюджет	(5 090)	(18 452)
НДС, возмещенный из бюджета	-	-
Итого отнесено в строку 4129		23 294
Итого отнесено в строку 4119	6 120	

6. Сведения о собственном капитале Общества:

№ п/п	Показатель	За 2021 год	За 2020 год	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс.руб.	241 219	225 332	15 887

7. Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет по кредитам и займам ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Затраты по заемным средствам принимаются к учету в размере, причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаны прочими расходами отчетного периода в сумме 693 тысячи рублей (за аналогичный период предыдущего года 37 760 тысяч рублей).

Задолженность по начисленным процентам по краткосрочным займам, но не выплаченным на конец отчетного периода составляет 693 тысячи рублей и отражена в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Долгосрочные обязательства			
Полученные займы	-	-	-
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев	656 000	696 000	696 000
Краткосрочные обязательства			
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению в течение 12 месяцев	693	37 760	55 480

8. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлены в табличной части 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за отчетный период.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты, в счет предстоящих поставок, в бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отражена в оценке без учета суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

В бухгалтерском балансе за 2020-2021 годы, НДС по авансам полученным, уменьшает кредиторскую задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (строка 1520).

9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2200)

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о финансовых результатах все доходы и расходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За отчетный период 2021г.		За аналогичный период предыдущего года 2020г.	
	тыс.руб.		тыс.руб.	
1	2		3	
Доходы по обычным видам деятельности	98 555		77 641	
Расходы по обычным видам деятельности	(60 994)		(84 785)	
Коммерческие расходы	-		(13 062)	
Управленческие расходы	(7 068)		(20 639)	
Прибыль от продаж	(30 493)		(40 845)	

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Основание: ФСБУ 5/2019 «Учет материально-производственных запасов»

Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	5610	17 082	6 593
Расходы на оплату труда	5620		16 003
Страховые взносы	5630		5 090
Амортизация	5640	43 973	44 094
Прочие затраты	5650	7 007	46 706
Итого по элементам	5660	68 062	118 486
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	68 062	118 486

а. Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)

Показатель	За 2021 год		За 2020 год	
	тыс. руб.		тыс. руб.	
1	2		2	
Прочие доходы (строка 2320 и 2340 отчета о финансовых результатах) - всего , в том числе	5 587		73 456	
Проценты к получению	130		314	
Прочие внереализационные доходы	588		3 075	
Положительные курсовые разницы	715		64 087	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	0		18	
Прочие операционные доходы	0		5 962	
Другие прочие доходы	4 154			
Прочие расходы (строка 2330 и 2350 отчета о финансовых результатах) - всего , в том числе	(17 255)		(121 403)	
Проценты к уплате	(693)		(37 761)	
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	0		(20)	
Расходы, связанные с покупкой валюты	0		0	
Расходы, связанные с продажей основных средств	0		0	
Прочие операционные расходы	0		(15 447)	
Отрицательные курсовые разницы	0		(45 281)	
Налоги и сборы	(15 985)		(16 635)	
Убытки прошлых лет	0		(107)	
Пени, штрафы	(3)		(1)	
Услуги банков	(67)		(1 661)	
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	0		(478)	
Прочие внереализационные расходы	(507)		(4 012)	

б. Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены развернуто. Налоговым периодом по налогу на прибыль признается календарный год. Общество не производит исчисление и уплату сумм авансовых платежей по налогу на прибыль за первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

10. События после отчетной даты

Событий, после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества не было

11. Активы и обязательства в иностранной валюте

Оценка активов и обязательств при совершении операций в иностранной валюте производится по следующим правилам:

✓ оценка основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, акций, материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по

курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету. Активы, которые оплачены в предварительном порядке, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса. Пересчет стоимости указанных активов после принятия их к бухгалтерскому учету не производится;

✓ полученные и выданные авансы принимаются к учету в рублях по курсу, действовавшему на дату получения или оплаты, и в последующем не переоцениваются;

✓ пересчет стоимости денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, долговых ценных бумаг (векселя), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

12. Оценочные обязательства.

Не существует никаких условных фактов хозяйственной жизни на дату подписания бухгалтерской отчетности Общества, способных оказать существенное влияние на дальнейшую деятельность Общества, и которые могли бы потребовать корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год или раскрытия в примечаниях к отчетности.

13. Влияние на коронавирусную инфекцию (COVID-19)

Коронавирус (COVID-19) в 2021г. не оказал существенного влияния на финансовый результат Общества. ОКВЭД 55.10 Общества оказался пострадавшей сферой деятельности от распространения новой коронавирусной инфекции в 2020г., Общество направил заявку на получение гранта в соответствии с пунктом 5 постановления Правительства Москвы от 24 марта 2020г. № 212-ПП «О мерах экономической поддержки в условиях режима повышенной готовности», постановлением Правительства Москвы от 13 мая 2020г. № 574-ПП «Об утверждении Порядка предоставления грантов из бюджета города Москвы юридическим лицам в период действия режима повышенной готовности». Предоставление в 2021г. гранта из бюджета г. Москвы юридических лиц в период действия режима повышенной готовности в размере 4 154 тыс. руб.

Представитель УК ООО «АФИ РУС»
по доверенности б/н от 22.08.2020г.

Бабанская Н.Б.

29 марта 2022 года

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СЕМПРЭКС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	707 968	751 941	794 352
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	3 334	6 793
Отложенные налоговые активы	1180	142 555	144 761	129 325
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 988	2 410	7 569
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	298	3 195	1 087
Дебиторская задолженность*	1230	42 503	22 950	12 621
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	3 467
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 488	38 810	105 962
Прочие оборотные активы	1260	363	1 199	1 989
ИТОГО активы	-	938 163	968 600	1 063 165
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	656 000	696 000	696 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	24 631	26 250	27 851
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 584	891	4 064
Кредиторская задолженность	1520	14 722	20 120	33 238
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	4 919
Прочие обязательства краткосрочные	1550	7	7	7
ИТОГО пассивы	-	696 944	743 268	766 079
Стоимость чистых активов	-	241 219	225 332	297 086

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	64 64	(64) (64)	- -	- -	- -	- -	64 64	(64) (64)
в том числе:										
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2021г. за 2020г.	64 64	(64) (64)	- -	- -	- -	- -	64 64	(64) (64)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		64	(64)	64	(64)
Всего	5120	64		64	
в том числе:					
товарный знак Aquamagine Hotel	5121	58		58	
права на видеоролик Aquamagine Hotel	5122	6		6	

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	
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)
 _____ (расшифровка подписи)
 Бабанская Нина Борисовна

29 марта 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 2021г.	442	-	-	-	442
	5250	за 2020г.	-	1 683	-	(1 241)	442
в том числе:							
Программно-аппаратный комплекс СКУД гостевой	5241	за 2021г.	442	-	-	-	442
	5251	за 2020г.	-	442	-	-	442
Платформа видеосервера VIDEOMAX-IP-40000-19PRO-ID4	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект стойки размещения для замков	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сетевой энкодер AMBIANCE	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Портативный программатор Handheld	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект лифтового оборудования	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект бесконтактный RFID	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кабель для программирования Quantum RFID	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Зонт вытяжной UNOX XEВНС-НСЕU	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Печь конвекционная электрическая UNOX BAKERTOP		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	487	-	(487)	-
Шкаф расстоечный электр. UNOX XEВРС-12EU-B		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Настройка системы охранного телевидения VIDEOMAX-IP-40000-19PRO-ID4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	422	-	(422)	-
Куглер ROBOTCOUPE R2 (измельчитель)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Насос ин-лайн с сухим ротором TP50-190/2-A-F-A-BAQE PN16		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
Компьютер HP ProDesk 405 G4+монитор ASUS		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	84	-	(84)	-
Межсетевой экран FortiGate-61E		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	137	-	(137)	-

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	-	-
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	707 526	741 316	-
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	1 627	1 627	1 627
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)

Бабанская Нина Борисовна

(расшифровка подписи)

29 марта 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3 334	-	-	(3 334)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	6 793	-	249	(3 708)	-	-	-	-	3 334	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2021г.	6 793	-	249	(3 708)	-	-	-	-	3 334	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	3 467	-	-	(3 467)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит по обеспечению БГ, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" EUR	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	3 467	-	-	(3 467)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	3 334	-	-	(3 334)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	10 260	-	249	(7 175)	-	-	-	-	3 334	-

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

Руководитель _____ (подпись)
 _____ (расшифровка подписи)
 Бабанская Нина Борисовна

29 марта 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)
 _____ (расшифровка подписи)
 Бабанская Нина Борисовна

29 марта 2022 г.

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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	696 000	-	-	(40 000)	-	-	-	656 000	
	5571	за 2020г.	696 000	-	-	-	-	-	-	696 000	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	696 000	-	-	(40 000)	-	-	-	656 000	
	5573	за 2020г.	696 000	-	-	-	-	-	-	696 000	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	21 011	61 966	693	(67 364)	-	-	-	16 306	
	5580	за 2020г.	37 302	161 948	37 760	(215 999)	-	-	-	21 011	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 545	24 099	-	(26 820)	-	-	-	1 824	
	5581	за 2020г.	10 134	43 011	-	(48 600)	-	-	-	4 545	
авансы полученные	5562	за 2021г.	754	450	-	(670)	-	-	-	534	
	5582	за 2020г.	3 826	51 244	-	(54 316)	-	-	-	754	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 837	35 897	-	(36 370)	-	-	-	12 364	
	5583	за 2020г.	19 278	50 747	-	(57 188)	-	-	-	12 837	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	891	693	-	-	-	-	-	1 584	
	5585	за 2020г.	4 064	37 760	-	(40 933)	-	-	-	891	
прочая	5566	за 2021г.	1 984	1 520	-	(3 504)	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	16 946	-	(14 962)	-	-	-	1 984	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	717 011	61 966	693	(107 364)	-	X	X	672 306	
	5570	за 2020г.	733 302	161 948	37 760	(215 999)	-	X	X	717 011	

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)
 Бабанская Нина Борисовна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	17 082	6 593
Расходы на оплату труда	5620	-	16 003
Отчисления на социальные нужды	5630	-	5 090
Амортизация	5640	43 973	44 094
Прочие затраты	5650	7 007	46 706
Итого по элементам	5660	68 062	118 486
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	68 062	118 486

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

Руководитель _____
(подпись)

Бабанская Нина Борисовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бабанская Нина Борисовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Бабанская Нина Борисовна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		4 154		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		4 154		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910		-		-
за 2020г.	5920		-		-
за 2021г.	5911		-		-
за 2020г.	5921		-		-

Руководитель _____
(подпись)

Бабанская Нина Борисовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.