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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	618	(328)	-	-	-	(44)	-	-	-	618	(372)
	5110	за 2020г.	618	(284)	-	-	-	(44)	-	-	-	618	(328)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	618	(328)	-	-	-	(44)	-	-	-	618	(372)
	5111	за 2020г.	618	(284)	-	-	-	(44)	-	-	-	618	(328)

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	-	-	-

с.2

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

с.3

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

			Изменения за период	

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	851 309	(367 929)	22 242	(6 725)	6 699	(33 804)	-	-	-	866 826	(395 034)
	5210	за 2020г.	815 174	(336 401)	36 916	(781)	781	(32 310)	-	-	-	851 309	(367 929)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	389 057	(200 212)	-	(4 061)	4 061	(18 886)	-	-	-	384 996	(215 037)
	5211	за 2020г.	370 945	(181 756)	18 112	-	-	(18 457)	-	-	-	389 057	(200 212)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	46 114	(31 381)	15 689	(274)	274	(2 498)	-	-	-	61 529	(33 605)
	5212	за 2020г.	40 506	(28 979)	5 607	-	-	(2 402)	-	-	-	46 114	(31 381)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	29 899	(14 082)	6 060	(668)	668	(2 512)	-	-	-	35 291	(15 926)
	5213	за 2020г.	17 279	(12 847)	12 745	(125)	125	(1 360)	-	-	-	29 899	(14 082)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	12 052	(10 515)	-	(765)	765	(565)	-	-	-	11 287	(10 315)
	5214	за 2020г.	12 362	(10 433)	258	(568)	568	(650)	-	-	-	12 052	(10 515)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	4 952	(4 301)	64	(957)	931	(451)	-	-	-	4 059	(3 821)
	5215	за 2020г.	4 846	(3 807)	194	(88)	88	(581)	-	-	-	4 952	(4 301)
Здания	5206	за 2021г.	314 241	(72 605)	429	-	-	(5 155)	-	-	-	314 670	(77 760)
	5216	за 2020г.	314 241	(67 482)	-	-	-	(5 123)	-	-	-	314 241	(72 605)
Другие виды основных средств	5207	за 2021г.	54 994	(34 833)	-	-	-	(3 737)	-	-	-	54 994	(38 570)
	5217	за 2020г.	54 994	(31 097)	-	-	-	(3 736)	-	-	-	54 994	(34 833)
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

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	315 879	343 529	-	(22 242)	637 166
	5250	за 2020г.	55 409	297 386	-	(36 916)	315 879
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5242	за 2021г.	42 716	(42 716)	-	-	-
	5252	за 2020г.	44 675	16 153	-	(18 112)	42 716
Машины и оборудование	5243	за 2021г.	1 305	48 554	-	(6 060)	43 799
	5253	за 2020г.	943	13 107	-	(12 745)	1 305
Транспортные средства	5244	за 2021г.	-	16 089	-	(15 689)	400
	5254	за 2020г.	5 598	9	-	(5 607)	-
Офисное оборудование	5245	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Здания	5246	за 2021г.	271 858	321 538	-	(429)	592 967
	5256	за 2020г.	4 193	267 665	-	-	271 858

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	5 191	-
в том числе: Автопогрузчик электрический Hyundai 16B-9F 2018 VIN HHKHHE07PJ0000159 (гос.н 77 РА 7074)	5261	447	-
Система видеонаблюдения 2020	5262	3 548	-
Бытовой корпус Стр.5	5263	429	-
Электропогрузчик Komatsu FB15-12 №854288 (гос.н. 77 РА 7076)	5264	383	-
Электропогрузчик Komatsu FB15-12 №854290 (гос.н. 77 РА 7075)	5265	383	-
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	345 506	223 202	390 635
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 907 114	11 907 260	11 907 285
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 _____ **Аблесимов Владимир Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	54 000	-	40 000	(54 000)	-	-	-	40 000	-
	5311	за 2020г.	103 400	-	50 000	(99 400)	-	-	-	54 000	-
в том числе: выданныу займы	5302	за 2021г.	50 000	-	40 000	(5 000)	-	-	-	40 000	-
	5312	за 2020г.	99 400	-	50 000	(99 400)	-	-	-	50 000	-
вексель	5303	за 2021г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-
	5313	за 2020г.	4 000	-	-	-	-	-	-	4 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 425 967	-	2 109 103	(2 097 438)	-	-	-	1 437 632	-
	5315	за 2020г.	612 117	-	4 267 380	(3 453 530)	-	-	-	1 425 967	-
в том числе: выданные займы	5306	за 2021г.	112 000	-	1 175 818	-	-	-	-	1 287 818	-
	5316	за 2020г.	232 500	-	309 202	(429 702)	-	-	-	112 000	-
депозиты на срок более 3-х месяцев	5307	за 2021г.	1 313 967	-	933 285	(2 097 438)	-	-	-	149 814	-
	5317	за 2020г.	379 617	-	3 958 178	(3 023 828)	-	-	-	1 313 967	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 479 967	-	2 149 103	(2 151 438)	-	-	-	1 477 632	-
	5310	за 2020г.	715 517	-	4 317 380	(3 552 930)	-	-	-	1 479 967	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 353	-	1 353	7 441	(8 309)	-	-	X	485	-	485
	5420	за 2020г.	3 094	-	3 094	11 124	(12 865)	-	-	X	1 353	-	1 353
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 353	-	1 353	7 134	(8 080)	-	-	9 650	407	-	407
	5421	за 2020г.	3 094	-	3 094	9 153	(10 894)	-	-	761	1 353	-	1 353
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	307	(229)	-	-	-	78	-	78
	5423	за 2020г.	-	-	-	1 878	(1 878)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	93	(93)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Аблесимов Владимир Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	1 588	-	1 854	-	-	-	-	(1 588)	-	-	1 854	-
	5521	за 2020г.	7 381	-	9 213	-	(15 006)	-	-	-	-	-	1 588	-
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.	1 588	-	1 854	-	-	-	-	(1 588)	-	-	1 854	-
	5524	за 2020г.	7 381	-	9 213	-	(15 006)	-	-	-	-	-	1 588	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	185 320	-	89 344	-	(173 479)	(156)	-	1 588	-	-	102 617	(1 119)
	5530	за 2020г.	108 706	-	194 874	-	(118 255)	(5)	-	-	-	-	185 320	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	138 263	-	55 202	-	(136 988)	(156)	-	-	-	-	56 321	(1 119)
	5531	за 2020г.	45 412	-	138 263	-	(45 407)	(5)	-	-	-	-	138 263	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	29 469	-	2 614	-	(29 470)	-	-	-	-	-	2 613	-
	5532	за 2020г.	463	-	29 469	-	(463)	-	-	-	-	-	29 469	-
Прочая	5513	за 2021г.	17 588	-	31 528	-	(7 021)	-	-	1 588	-	-	43 683	-
	5533	за 2020г.	62 831	-	27 142	-	(72 385)	-	-	-	-	-	17 588	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	186 908	-	91 198	-	(173 479)	(156)	-	X	-	-	104 471	(1 119)
	5520	за 2020г.	116 087	-	204 087	-	(133 261)	(5)	-	X	-	-	186 908	-

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	1 119	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	57 784	70 019	72	(48 832)	(539)	-	-	-	78 504
	5580	за 2020г.	67 303	42 116	6	(51 641)	-	-	-	-	57 784
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	37 628	10 078	6	(37 128)	(500)	-	-	-	9 584
	5581	за 2020г.	14 391	30 592	-	(7 355)	-	-	-	-	37 628
авансы полученные	5562	за 2021г.	10 853	15 557	-	(10 822)	(30)	-	-	-	15 558
	5582	за 2020г.	22 148	10 391	-	(21 686)	-	-	-	-	10 853
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 628	25 299	66	(216)	-	-	-	-	33 777
	5583	за 2020г.	30 758	458	6	(22 594)	-	-	-	-	8 628
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	675	19 585	-	(666)	(9)	-	-	-	19 585
	5586	за 2020г.	6	675	-	(6)	-	-	-	-	675
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	57 784	70 019	72	(48 832)	(539)	X	-	-	78 504
	5570	за 2020г.	67 303	42 116	6	(51 641)	-	X	-	-	57 784

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	-	500	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Аблесимов Владимир Константинович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	146 833	113 389
Расходы на оплату труда	5620	350 655	362 854
Отчисления на социальные нужды	5630	104 768	110 316
Амортизация	5640	32 963	30 370
Прочие затраты	5650	82 642	73 420
Итого по элементам	5660	717 861	690 349
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	717 861	690 349

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

Руководитель _____ **Аблесимов Владимир Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 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	32 355	36 379	(35 735)	(98)	32 901
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Аблесимов Владимир Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Аблесимов Владимир Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТЦ» Москва» ЗА 2021 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Оптово-розничный торговый центр «Москва» , именуемое в дальнейшем Общество, зарегистрировано 30 октября 2014г. на основании решения Общего собрания акционеров ОАО «ТЦ «Москва» (Протокол № 32 от 29.09.2014г.) о реорганизации ОАО «ТЦ «Москва» в форме преобразования в ООО «ТЦ «Москва».

Место нахождения общества : 109559, г. Москва, Тихорецкий бульвар, д.1, стр.5
Общество состоит на учете в инспекции ИФНС № 23 г. Москвы.
Общество не имеет филиалов/ представительств.
Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2021 г. участниками Общества являются:
ООО «Рижская» с долей 99,9998737%
Юсифов Шарон с долей 0,0001263%

Размер уставного капитала составляет 568 544 тыс. руб., уставный капитал полностью оплачен.
Среднесписочная численность сотрудников Общества
На 31.12.21г. составила 833 человека,
На 31.12.20 г. составила 899 человек ,
На 31.12.19 г. составила 927 человек

1.1.Основная деятельность

Главными направлениями деятельности Общества в 2021 г. являлись: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2).

1.2.Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Органами управления Общества являются:

-генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа;

Совет директоров Общества не сформирован

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О

бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 29.12.2020 г. № 70

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов , которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.
В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам , относятся к краткосрочным, если срок ее обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

1.4.Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.
Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31.12.2021 гг.
Курс ЦБ РФ
на 31.12.2021 г. за 1 доллар США 74,2926 руб., за евро 84,0695 руб.
на 31.12.2020 г. за 1 доллар США 73,8757 руб., за евро 90, 6824 руб.
на 31.12.2019 г. за 1 доллар США 61,9057 руб., за евро 69,3406 руб.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила (прочие доходы) 7 733 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, составила (прочие расходы) 6 850 тыс. руб.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (**восстановительной**) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется **линейным** способом.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;
-основным средствам, переведенным на консервацию сроком более 3 –х месяцев

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств, приведены ниже.

- Офисное оборудование – 3 года;
- Здания – 31 год;
- Сооружения – 15 лет
- Машины и оборудование – 5 -15 лет;
- Производственно-хозяйственный инвентарь – 5 лет;
- Транспортные средства – 5-7 лет.
- Прочие - 2-3 года

2.2. Нематериальные активы

- Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется **линейным** способом.
- Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2021 г. составила 44 тыс. руб.
- По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.
- В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.
- Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Сведения о нематериальных активах с определенным
сроком полезного использования за 2021 г.

тыс. руб.

Наименование нематериального актива	**Первоначальная стоимость, тыс. руб.**	**Срок полезного использования**	**Способ начисления амортизации**
ВЕБ-САЙТ (www.moscow-trade.ru)	533	120 мес.	линейный
ВЕБ-САЙТ (moscow-tradecn.com)	85	120 мес.	линейный
ИТОГО	**618**		

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Материально-производственные запасы

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения с 2021 г. ФСБУ

5/2019 отражены перспективно.

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.
Оценка материально- производственных запасов при их выбытии осуществляется по методу ФИФО.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, расходы на страхование имущества по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

2.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.
Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах, данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

2.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.
Общество отражает задолженность по полученным от займодавцам займам и (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.
На 31 декабря 2021 г. ключевая ставка Центрального банка РФ составляет 8,5%.
В течении 2021г.произошло повышение ключевой ставка Центрального банка Российской Федерации с 4,25 % до 8,5 %.

2.8. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.9. Признание выручки
В составе доходов от обычных видов деятельности отражены доходы от аренды , агентское вознаграждение, услуги технического обслуживания, услуги контроля.

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

2.10. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Производственные, управленческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах.
Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более 3 месяцев (90 дней), и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.
Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями**;**

- расчеты по договорам комиссии ;

-поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях ;

- НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/ подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления по НДС», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи по НДС».

В отчете о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2021 г. итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «Прочие поступления по НДС »

2.12. Прочие Доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

- все положительные и отрицательные курсовые разницы;

- результат валютно-обменных операций;

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств, прочего имущества и связанные с этим расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов), а также оценочных обязательств одного вида.

2.13. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется, исходя из количества заработанных , но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпуска за все время их работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства (строка 1540).

2.14. Налогообложение

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Суммы отложенного актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете Общества, и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

2.15. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2021 год были внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

В связи с обязательным применением с 01 января 2022 г. Федеральных стандартов бухгалтерского ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" внесены изменения в учетную политику на 2022 год.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Вступительные и сравнительные данные

Корректировка проведена в целях приведения показателей бухгалтерской отчетности в соответствие с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)

Бухгалтерский Баланс		***На 31.12.2020***			**Пояснения**
АКТИВ		Было	Стало	разница	В тыс. руб.
Наименование строки	Код строки				Материалы для строительно-монтажных работ из в внеоборотных активов перенесены в состав основных средств. Исключены из состава Запасов в пояснении. Авансы подрядчикам исключены из состава дебиторской задолженности
Основные средства	**1150**	858 416	864 032	5 616	
Прочие внеоборотные активы	**1190**	95 639	90 023	5 616	
Итого по разделу I	**1100**	**1 015 432**	**1 015 432**	**0**	
Баланс	**1600**	**3 002 485**	**3 002 485**	0	
Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах 4. Запасы	**5527**	5 616	0	5 616	
	5507	5 616	0	5 616	
Приложение 5.1					
Авансы выданные	**5512**	89 876	29 469	60 407	
Краткосрочная дебиторская задолженность	**5510**	245 727	185 320	60 407	
Итого	**5500**	**247 315**	**186 908**	**60 407**	

3.2. Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал (см. раздел Общие сведения).
Дивиденды по итогам работы за 2020г. решено не выплачивать.

3.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.
Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены долгосрочные расходы будущих периодов

по состоянию
на 31.12.2021г. в сумме 80 452 тыс. руб.
на 31.12.2020г. в сумме 90 023 тыс. руб.,
на 31.12.2019г. в сумме 87 762 тыс. руб.,

3.5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества отражены выданные займы :

Контрагент	Валюта займа	Период погашения/ Ставка/ Обеспечение	Остаток по состоянию на 31.12.2021	Остаток по состоянию на 31.12.2020	Остаток по состоянию на 31.12.2019
Юридическое лицо	Руб.	2022 6,5 %		50 000	
Юридическое лицо	руб.	2023 6,0%	40 000		0
Юридическое лицо	руб.	2022 8 %			99 400
Юридическое лицо (вексель)		2022 8,9%			4 000
Юридическое лицо (вексель)	руб.	2022 5%		4 000	
ИТОГО:			**40 000**	**54 000**	**103 400**

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражены выданные займы :

Заемщик	**Валюта займа**	**Период погашения/ Ставка/ Обеспечение**	**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб.**	**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб.**	**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019, тыс. руб.**
Юридическое лицо	У.Е. ($)	2022г. 1.2%	750 355		
Юридическое лицо	У.Е. ($)	2022г. 1.4%	371 463		
Юридическое лицо	руб.	2022г. 6,5 %	50 000		
Юридическое лицо	руб.	2020г. 8,25%			60 500
Юридическое лицо	руб.	2020г. 8,25%			35 000
Юридическое лицо	руб.	2020г. 8,25%			15 000
Юридическое лицо	руб.	2020г. 8,25%			10 000

Юридическое лицо	руб.	2022г. 0,01%	48 000	48 000	48 000
Юридическое лицо	руб.	2022г. 0,01%	32 000	32 000	32 000
Юридическое лицо	руб.	2022г. 0,01% На дату подписания отчетности продлен срок погашения 2023	32 000	32 000	32 000
Юридическое лицо (вексель)	руб.	2022г. 5.0%	4 000		
Итого:			**1 287 818**	**112 000**	**232 500**

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражены депозиты, размещенные на срок более 3-х месяцев но менее 12 месяцев :

АО ГПБ	**Валюта займа**	**Период погашения/ Ставка/ Обеспечение**	**Сумма размещения по состоянию на 31.12.2021 в тыс. $**	**Сумма размещения на 31.12.21 тыс. руб.**	**Сумма размещения на дату размещения тыс. руб.**
Депозит	$	01.11.21-02.03.22 0,15%	2017	149 814	142 206

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов: тыс. руб.

	31 декабря		
	2021г.	**2020г.**	**2019 г.**
Валютный счет	154 918	230 531	
Средства на расчетных счетах	2 191	133 127	868
Итого денежные средства	**157 109**	**363 658**	**868**
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3-х месяцев) в руб.	99 000		291 000

Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3-х месяцев) в $			991 319
Итого денежные эквиваленты	**99 000**		**1 282 319**
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**256 109**	**363 658**	**1 283 187**

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3.7. Кредиты и займы

Задолженность Общества по полученным займам характеризуется следующими показателями.

Краткосрочные займы тыс. руб.

Займодавец	**Валюта кредита % -я ставка**	**Период выдачи/ погашения**	**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021 в тыс. У.Е. ($)**		**Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2021 в руб.**		**Сумма договора в тыс. У.Е. ($)**	**Недополученная сумму в тыс. У.Е. ($)**
			Основной долг	**%**	**Основной долг**	**%**		
Физическое лицо	У.Е. ($) 0.5-0,1 %	2019/2022	12 429	59	923 388	4 355	15 000	2 571
Физическое лицо	У.Е. ($) 0.5-0,1 %	2019/2022	9 722	36	722 264	2 694	15 000	5 278
Физическое лицо	Руб. 6%	2019/2022		6	151 370	21 847		
Итого:					**1 797 022**	**28 896**		

В течение 2021 г. заемные средства не привлекались. Погашение заемных средств (кредитов и займов) не производилось .

Недополученные Обществом займы по состоянию на 31.12.2021 г., - 7 849 тыс. У.Е. ($) .

по состоянию на 31.12.2020 г., - 7 849 тыс. У.Е. ($) .

3.8. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 1 062 тыс. руб.

- НДС с авансов выданных в сумме 1 214 тыс. руб.

3.9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков.
Сумма обязательств по оплате отпусков определяется
на каждую отчетную дату согласно расчета, разработанного Программой 1С по следующей методике:
сумма начислений по оплате труда за минусом отпускных, расчета при увольнении плюс исчисленные страховые взносы, взносы в ФСС НС и ПЗ на эти начисления, умноженная на 8,33%

Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2021 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство

в сумме 32 901 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

3.10. Доходы будущих периодов

Отсутствуют

3.11. Кредиторская задолженность

Информация раскрывается в табличных формах 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.12. Дебиторская задолженность

Информация раскрывается в табличных формах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество создает резерв по сомнительной задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность по статье 1230 «Дебиторская задолженность» показана за минусом резервов по сомнительным долгам, которые составили 1 119 тыс. руб.,
на 31 декабря 2021.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности :

Выручка от продаж:

(тыс. руб.)

Вид выручки	**2021 год**	**2020 год**	Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение % (2021/2020 г / 2020 г * 100%)
Доходы от сдачи имущества	255 001	235 587	+ 19 414	+ 7,62
Агентское вознаграждение	47 989	34 920	+ 13 069	+27,2
Услуги контроля	305 662	275 666	+ 29 996	+9,82
Техническое обслуживание	88 066	73 869	+ 14 197	+16,12
+Субаренда земли	22 402	21 670	+ 732	+3,27
Прочие	6 328	5 225	+ 1103	+17,43
Итого	**725 448**	**646 937**	**+ 78 511**	**+10,82**

Расходы от продаж:

(тыс. руб.)

Расходы	**2021 г.**	**2020 год**	**Увеличение/ уменьшение (+/-)**	**Увеличение/ Уменьшение %** (2021-2020г / 2020г * 100%)
Себестоимость реализованных услуг	**717 861**	**690 349**	**+ 27 512**	**+3,84**
Материальные расходы	146 833	113 389	+ 33 444	+22,78
Расходы на оплату труда	350 655	362 854	-12 199	-3,48
Амортизация	32 963	30 370	+ 2 593	+7,87
Страховые взносы	104 768	110 316	- 5 548	-5,3
Аренда	2 929	2 934	-5	-0,17
Охрана	36 949	31 667	+ 5 282	+14,30
Информационно-консультационные услуги	2 052	825	+ 1 227	+59,8
Услуги связи	2 531	2 553	- 22	-0,87
Налоги и сборы	17 363	16 752	+611	+3,52
Страхование имущества	326	398	-72	-22,01
Подготовка кадров	1 186	492	+694	+58,52
Прочие расходы	19 306	17 799	+1 507	+7,81

3.14. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование	**2021**		**2020 г.**	
	Доходы	**Расходы**	**Доходы**	**Расходы**
Расходы по квотированию рабочих мест		2 121		2161
Услуги связи		970		972

Капитализированная арендная плата и право аренды земли		3 071		3 081
Благотворительность		3 800		7 500
Услуги банка		819		336
Амортизация ОС		885		1 984
Валютно-обменные операции иностранной валюты	13 011			4 678
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	883		34 121	
Оценочные обязательства по отпускам	98		75	11
Реализация основных средств и прочих активов	1 216			1 887
Юридические услуги		6 000		5 500
Резерв сомнительного долга	131			1 250
Расходы по противоэпидемическим мероприятиям		1 302		4 897
Списание дебиторской, кредиторской задолженности	937	156		
Прочие	156	6 672	15	8 342
Итого:	**16 432**	**25 796**	**34 211**	**42 99**

3.15. Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли

(сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила

686 тыс. руб.

Налоговая ставка по налогу на прибыль в 2021 г. составила 20%

В отчетном году сумма постоянных налоговых расходов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 4 249 тыс. руб.

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм и прочих расходов, не уменьшающих налоговую базу по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 262 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид отложенного актива	**Сальдо на 01.01.2021 г.**	**Начислено**	**Погашено**	**Сальдо на 31.12.2021 г.**
Амортизация основных средств	3	22	4	21
Резерв по отпускам	6 471	1 788	1 679	6 580
Резерв сомнительного долга	250	224	250	224
Убыток текущего года	363		363	
Итого	**7 087**	**2 034**	**2 296**	**6 825**

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 773 тыс. руб., в том числе:

Вид отложенного обязательства	**Сальдо на 01.01.2020г.**	**Начислено**	**Погашено**	**Сальдо на 31.12.2021 г.**
Амортизация ОС	10 348	310	1 067	9 591
Прочие	16		16	
Итого	**10 364**	**310**	**1 083**	**9 591**

На основании вышеуказанного в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах) Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» Общество отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).

Текущий налог на прибыль за 2021 г. составил 5 445 тыс. руб.

В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2020 г., которые в сумме составили + 511 тыс. руб.

Аналогичным образом были представлены сопоставимые данные за 2020 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль», 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

3.16. Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества	Стоимость, согласованная с арендодателем
Помещение по адресу: г. Москва, Тихорецкий бульвар, д.1 стр.6	1 389 тыс. руб.
Помещение по адресу: г. Москва, Тихорецкий бульвар, д.1 стр.3	742 тыс. руб.
Земельный участок по адресу г.Москва, Тихорецкий бульвар, вл.1	Кадастровая стоимость 11 897 986 тыс. руб.
Земельный участок по адресу: г,Москва, Тихорецкий бульвар, вл.1, стр.17	Кадастровая стоимость 6 997 тыс. руб.

3.17.Информация о связанных сторонах

Головное общество

Участником Общества с долей 99,9998737 % является ООО «Рижская » ИНН 7730251225. Операций с ним в отчетном периоде не было.

Дочерние общества : не имеется

Зависимые общества доля (участия более 20%): не имеется

Лица, принадлежащие к той группе лиц, которой принадлежит Общество:

№ п/п	Связанные стороны (полное название организации, ФИО физического лица)	Наличие операций с данным лицом в отчетном периоде
1	ООО « Отель-Инвест» ИНН7714507688 (связь через участника Илиева Р.Л. с долей 26%)	Да
2	ООО «Высотка» ИНН 7730121138 (связь через участника Илиева Р.Л. с долей 24,5%)	Нет
3	ООО « Киевская площадь 1» ИНН7730051748 (связь через участника Илиева Р.Л. с долей 30	Нет

	%)	
4	ООО « Щелковская площадь» ИНН7717767290(связь через участника Илиева Р.Л. с долей 25 %)	Нет
5	ООО « Киевская площадь» ИНН 7730051836(связь через участника Илиева Р.Л. с долей 30 %)	Нет
6	ООО «Сафра Инструментс» ИНН7709453236 (связь через участника ОБЩЕСТВА Илиева Р.Л. с долей 30 % с 03.10.2018)	Да
7	ООО "Флотилия" ИНН 7726328877 (связь через участника Илиева Р.Л. с долей 27,6 %, Гершумова Ф. с долей 20,55%)	Да
8	Илиев Роман Лазирович , участник ООО «Рижская» с долей 25,5 %	Да
9	ООО « ВЫСШАЯ ЛИГА ТРАНС » ИНН 7703519650 (связь через участника Илиева Романа Лазирович 25 % с 28.02.18г.)	Нет
10	ООО "Бисквит" ИНН7704137639 (связь через участника ОБЩЕСТВА Илиева Б.Ц.З. с долей 23,4 % с 03.10.2018, Илиев Р.Л. с долей 22,25% с 13.12.2016	Нет
11	Фонд по Изучению Гражданского общества «Синергетика» ИНН 7704465615(связь через участника Илиева Р.Л. президент Фонда)	Нет
12	ФСР ИНН7704271610 (связь через участника Илиева Р.Л. президент ФСР)	Нет
13	ООО»КННВС РОССИИ» ИНН7715260627(связь через участника Илиева Р.Л. президент общества)	Нет
14	ИП Илиев Роман Лазирович ИНН 770170068803	Да
15	ООО "ОПТИМА " ИНН7730587659 (связь через участника ОБЩЕСТВА Илиева Б.Ц.З. с долей 24 % с 12.10.2017)	Нет
16	ООО "ИМПЕРИАЛ-2000" ИНН7714010046 (связь через участника ОБЩЕСТВА Илиева Б.Ц.З. с долей 27,4 % с 04.10.2018)	Нет
17	ООО « Люблинские Торговые Ряды» ИНН 7223386172 (связь через участника Илиев Бен Цоин Зарахович 34 % с 03.10.18г.)	Нет
18	ООО « Бизнес-Инвест» ИНН 7723323976 (связь через участника Илиева Бен Цоин Зарахович 25 %)	Да
19	Илиев Бен Цион Зарахович , участник ООО «Рижская» с долей 26 %	Нет
20	Илиев Бен Цион Зарахович , участник ООО «Площадь Европы» с долей 50 % с 30.07.2021г.	Нет

21	ИП Илиев Бен Цион Зарахович ИНН 500177788102	Да
22	ООО « АТЭМП» ИНН 7710404917 (Участник ООО «Рижская» с долей 99%)	Нет
23	Гершумов Фарид, участник ООО «Рижская» с долей 21,4 %	Нет
24	Гершумов Фарид, участник ООО «АТЭМП» ИНН 7710404917 с долей 21,19%	Нет
25	ИП Гершумов Фарид ИНН773014445369	Да

Операции отчетного периода с лицами, принадлежащие к той группе лиц, которой принадлежит Общество:

Наименование (вид) связанных сторон	В тыс. руб.			
	Оборот 2021г.		**Сальдо на 31.12.2021г.**	**Характер операций**
	Возникло	**Погашено**		
ООО « Флотилия»	44	44		Договор аренды помещения
ООО « Сафра Инструментс» (дебиторская задолженность)	35 601	35 601		Договора аренды помещений, имущества, земли
ООО « Сафра Инструментс»	1 527	1 428	99	Оказание услуг
ИП Илиев Б.Ц.З. (дебиторская задолженность)	265	240	25	Агентское вознаграждение
ИП Илиев Р.Л. (дебиторская задолженность)	140	118	22	Агентское вознаграждение
ООО « Бизнес-Инвест»	30	30		Ответственное хранение имущества
ИП Гершумов Фарид (дебиторская задолженность)	40	36	4	Агентское вознаграждение
Илиев Роман Лазирович (кредиторская задолженность)	8 311		173 217	Получение займа в 2019г. под 6%, начисление процентов
ООО «Отель Инвест»	200		4 205	Вексель, % по векселю
ООО «Отель Инвест»			1 493	Дебиторская задолженность

Расчеты со связанными сторонами будут завершены в 2022г., форма расчетов безналичная.

По операциям со связанными сторонами резерв по сомнительным долгам не создавался, дебиторская задолженность не списывалась.

Основной управленческий персонал Общества

(генеральный директор, первый заместитель генерального директора)

В 2021 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу 9 474 тыс. руб. (в 2020 г. – 8 709 тыс. руб.).

тыс. руб.

Виды выплат	**2021г.**	**2020**
Краткосрочные вознаграждения (зар.плата, оплата отпусков за текущий год с НДФЛ)	9 474	7 351
В том числе отпускные	548	
В том числе НДФЛ, удержанный с вознаграждений	1 240	1 133
Начисленные на заработную плату страховые взносы	1 839	1 762
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	нет	нет
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	нет	1 358
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	нет	нет
- иные долгосрочные вознаграждения	нет	нет

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

3.18.Информация о конечных бенефициарных владельцах

1. Илиев Бен Цион Зарахович
2. Илиев Роман Лазирович

3.19. Применение ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

В 2021 г. Общество приняло решение не применять положения ФСБУ 25/2018 .

3.20.Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.21.Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

3.22. Условные обязательства

У Общества отсутствуют условные обязательства.

3.23. Риски в деятельности Общества

Риски хозяйственной деятельности

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей.
Риски хозяйственной деятельности своевременно идентифицируются, проводится оценка потенциальных событий, обстоятельств, внешних и внутренних факторов, влияющих на достижение целей, разрабатываются соответствующие мероприятия по управлению рисками, а также процедуры внутреннего контроля.

В 2021 году выявлен новый риск, связанный с распространением коронавирусной инфекции (COVID – 2019). Вместе в тем, предпринятые меры позволяют Обществу удерживать риски хозяйственной деятельности на приемлемом уровне.

На момент подписания данной годовой бухгалтерской отчетности Общество действует в сложных экономических условиях, включающих: падение курса национальной валюты, повышение ключевой ставки ЦБ, введение новых санкций.
Руководство Общества относит данные факторы к некорректирующим событиям после отчетной даты.
Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на

информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.
В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Валютные риски

Валютный риск – это возможность понести убытки в результате негативного воздействия изменений валютного курса на ожидаемые потоки денежных средств. При повышении курса доллара Общество проиграет при осуществлении обязательных платежей, например, при расчете с иностранными поставщиками, по привлеченным заемным средствам.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств контрагентами Общества. У Общества нет концентрации кредитного риска на одном или нескольких контрагентах, есть возможность отсрочить оплату кредиторской задолженности , что позволяет поддерживать уровень ликвидности на приемлемом уровне. При этом покупатели активно гасят задолженность, образовавшуюся на 31.12.2020 г., в 2021 году.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Правовой риск

Правовой риск связан с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, а также бухгалтерского и налогового учета. Кроме того, налоговое, валютное и таможенное законодательство в РФ нередко допускает различные толкования норм, регулирующих соответствующие отношения, в том числе и в связи с судебной практикой. В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

Генеральный директор Аблесимов В.К.

04.03.2022