3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	7 124 477	-	1 386 380	(289 115)	-	-	(633 113)	7 753 809	(165 180)
	5311	за 2020г.	3 711 591	-	3 778 580	-	-	-	(365 694)	7 124 477	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2021г.	3 723 524	-	945 032	-	-	-	(165 180)	4 668 556	(165 180)
	5312	за 2020г.	3 711 591	-	11 933	-	-	-	-	3 723 524	-
Предоставленные займы	5303	за 2021г.	3 400 953	-	441 348	(289 115)	-	-	(467 934)	3 085 253	-
	5313	за 2020г.	-	-	3 766 647	-	-	-	(365 694)	3 400 953	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	27 000	-	-	-	-	27 000	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021г.	-	-	27 000	-	-	-	-	27 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	7 124 477	-	1 413 380	(289 115)	-	-	(633 113)	7 780 809	(165 180)
	5310	за 2020г.	3 711 591	-	3 778 580	-	-	-	(365 694)	7 124 477	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Бондарева Анна Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 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.	88 502	-	-	105 282	-	(187 034)	-	-	-	-	6 750	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	91 871	-	(3 369)	-	-	-	-	88 502	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по выданным займам	5505	за 2021г.	88 502	-	-	105 282	-	(187 034)	-	-	X	X	6 750	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	91 871	-	(3 369)	-	-	X	X	88 502	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	47	(2)	458 532	-	(10)	-	-	-	-	-	458 569	(2)
	5530	за 2020г.	1 800	(1)	4	-	(2 035)	-	(3)	-	276	-	47	(2)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2	(2)	458 070	-	-	-	-	-	-	-	458 072	(2)
	5532	за 2020г.	1 483	(1)	4	-	(1 486)	-	(3)	-	-	-	2	(2)
Прочая	5513	за 2021г.	45	-	2	-	(10)	-	-	-	-	-	37	-
	5533	за 2020г.	317	-	-	-	(548)	-	-	-	276	-	45	-
Проценты по выданным займам	5514	за 2021г.	-	-	460	-	-	-	-	-	X	X	460	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	88 549	(2)	458 532	105 282	(10)	(187 034)	-	X	-	-	465 319	(2)
	5520	за 2020г.	1 800	(1)	4	91 871	(2 035)	(3 369)	(3)	X	276	-	88 549	(2)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	3 103 369	252 946	-	(699 961)	-	-	-	-	2 656 354
	5571	за 2020г.	-	3 511 897	-	(448 528)	-	-	-	-	3 103 369
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	3 103 369	252 946	-	(699 961)	-	-	-	-	2 656 354
	5572	за 2020г.	-	3 551 897	-	(448 528)	-	-	-	-	3 103 369
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.	240 951	772	73 570	(91 349)	-	-	-	-	223 944
	5580	за 2020г.	43	238 081	74 238	(71 687)	-	-	276	-	240 951
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	15	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	43	15	-	(43)	-	-	-	-	15
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	276	772	-	-	-	-	-	-	1 048
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	276	-	276
кредиты	5564	за 2021г.	240 660	-	73 570	(91 334)	-	-	-	-	222 896
	5584	за 2020г.	-	238 067	74 238	(71 645)	-	-	-	-	240 660
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	3 344 320	253 718	73 570	(791 310)	-	X	-	-	2 880 298
	5570	за 2020г.	43	3 749 978	74 238	(520 215)	-	X	276	-	3 344 320

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 _____ Бондарева Анна Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 413	1 375
Отчисления на социальные нужды	5630	351	297
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 693	482
Итого по элементам	5660	4 457	2 154
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	4 457	2 154

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

Руководитель _____ Бондарева Анна Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 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	124	137	(246)	(4)	11
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	124	137	(246)	(4)	11

Руководитель _____ Бондарева Анна Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 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	13 094 343	14 115 522	15 054 694
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	5811	13 094 343	14 115 522	15 054 694

Руководитель _____ (подпись) Бондарева Анна Николаевна (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«АВ Холдинг»

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

г. Москва

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ 3
1.1. Общая информация 3
1.2. Основные виды деятельности 3
1.3. Филиалы Общества 3
1.4. Структура Уставного капитала. 3
1.5. Информация об органах управления 3
1.6. Информация об аудиторе. 3
1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах 3
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ 4
2.1. Основа представления 4
2.2. Организация и формы бухгалтерского учета 4
2.3. Условия осуществления деятельности 4
2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте 5
2.5. Финансовые вложения 5
2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами 5
2.7. Порядок создания резервов 5
2.8. Порядок учета кредитов и займов 6
2.9. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные 6
2.10. Порядок формирования доходов 6
2.11. Порядок формирования расходов 6
2.12. Отложенные налоги 7
2.13. Прибыль к распределению 7
2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 8
2.15. События после отчетной даты 8
2.16. Информация о связанных сторонах 8
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 9
3.1. Арендованные основные средства 9
3.2. Финансовые вложения 9
3.3. Денежные средства и эквиваленты 10
3.4. Добавочный капитал 11
3.5. Кредиты и займы 11
3.6. Обеспечения полученные и выданные 11
4. ПОЯСНЕНИЯ К ПРОЧИМ ОТЧЕТАМ (ОФР, ОДДС, ИК) 12
4.1. Доходы по обычным видам деятельности 12
4.2. Прочие доходы и расходы 12
4.3. Прочие поступления и платежи в ОДДС 12
5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ 13
5.1. Информация по прекращаемой деятельности 13
5.2. Связанные стороны 13
5.3. Операции со связанными сторонами: 20
5.4. Бенефециары 20
5.5. События после отчетной даты 21
5.6. Налоговое законодательство 21
5.7. Условные факты хозяйственной деятельности 21

25

1. Основные сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «АВ Холдинг» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АВ Холдинг», сокращенное название ООО «АВ Холдинг» ИНН 7729484507, зарегистрировано ИФНС № 29.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 01.12.2015 г., за основным государственным регистрационным номером 5157746112002.

Юридический и почтовый адрес: 119027, г. Москва, территория аэропорт Внуково, д. 1 стр. 19 эт. 6 пом.1 ком. 143

Среднегодовая численность на 31.12.2021 г. составляет 0 чел (3 внешних совместителя).

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Код ОКВЭД 64.99.1 Вложения в ценные бумаги;
- Код ОКВЭД 64.20 Деятельность холдинговых компаний

1.3. Филиалы Общества

У Общества отсутствуют филиалы.

1.4. Структура Уставного капитала.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 983 868 817 руб.
Уставный капитал состоит из номинальной стоимости долей его участников. Размер доли участника определяется в процентах.
Участники Общества по состоянию на 31.12.21 является:

Наименование	Доля в УК
Ванцев Виталий Анатольевич	16,4656097643147 %
Скоч Владимир Никитович	75,0100000374339 %
АО «Компания ЮНОКС»	8,5243901982514 %

1.5. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Директором), который действует на основании Устава Общества.

Директор Общества - Потапов Эдуард Леонидович

1.6. Информация об аудиторе.

Аудитором Общества на основании Протокол б/н от 07.06.2021 г. является Общество с ограниченной общество «Аудиторская компания «Оптима» (ОГРН 1083128003056, ИНН 3128067460).

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2021 г.
АО "Центр Бизнес-Авиации", ООО "Внуково-Управление активами", ООО "ИнвестТехСервис", ООО "Скай Фуд Внуково", АО «МАКС АЭРОХЭНДЛИНГ», ООО «Внуково-Карго», АО «Внуковские отели», ООО «ВКО АВИАТЕХ», ООО «Ю-Ти-Джи Внуково» являются дочерними обществами.

ООО «РЕГСТАЭР – М», ООО "УК ПОЭЗ "ВНУКОВО-ПОРТ", ООО Джетпорт Техникс» является зависимым обществом ООО «АВ Холдинг».

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика в редакции 2015 года, утверждена приказом директора Общества от 01 декабря 2015 г., и Приказом О внесении изменений к Учетной политике от 30.12.2020 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми филиалами, представительствами и иными подразделениями Общества (включая выделенные на отдельный баланс), независимо от их места нахождения.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется:

- бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером Общества.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт «1С: Бухгалтерия».

2.3. Условия осуществления деятельности

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию COVID-19 глобальной пандемией. К концу первого квартала 2020 года пандемия затронула все государства и отрасли, и правительства большинства стран ввели карантинные меры для противодействия распространению инфекции. Совокупно с другими факторами это привело к резкому снижению цен на нефть, индексов фондового рынка и обесценению рубля. В связи с пандемией российские органы власти также приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую активность и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени.

27

Сложившаяся в 2020 г. и актуальная в 2021 году ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанными с ней ограничениями, не оказали существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества. Фактические показатели рентабельности и прочие ключевые показатели эффективности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г., несущественно отличаются от утвержденных в плане на 2021 год.

Руководство продолжает следить за развитием ситуации в экономике на фоне развития пандемии, оценивает возможные сценарии ее влияния на показатели деятельности Общества и продолжает принимать меры для минимизации рисков для сотрудников и бизнеса в целом. На дату выпуска данной отчетности ситуация с распространение коронавирусной инфекции все еще развивается. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 24.12.10 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.19	Курс на 31.12.20	Курс на 31.12.21
Доллар США	61,9057	73,8757	74,2926
Евро	69,3406	90,6824	84,0695

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н (в Ред от 27.04.2012 № 55н).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.7. Порядок создания резервов

Задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам.

2.8. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочна задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.9. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Имущество, переданное в залог, отражается в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу в балансовой оценке. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства величина имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.10. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций являются доходами от основной деятельности (пункт 5 ПБУ 9/99 "Доходы организации"). Дивиденды по акциям, долям в обществах с ограниченной ответственностью признаются в учете и отчетности в момент получения поскольку именно на эту дату можно определить сумму за вычетом налога и выполняются необходимые критерии признания доходов в соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы в виде дивидендов полученных, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов, согласно пп. 4, 7 ПБУ 18/02 приводят к образованию постоянной разницы и соответствующего ей постоянного налогового актива (ПНА).

2.11. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты, которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату

пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.12. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Расчет налога на прибыль

Тысяч рублей

№ п.п.	Наименование показателя	Местонахождение показателя	2020 г.	2021 г.
1	Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения по ставке 0%	(форма 2, строка 2300)	800 000	2 500 000
1.1	Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения по ставке 20%		12 329	1 806 248
3	Условный расход по ст. 20%		2 466	361 250
4	Налог на прибыль	Форма 2, строка 2410	(3 185)	25 950
4.1	Текущий налог на прибыль	форма 2, строка 2411	(1 593)	(3 612)
4.2	Отложенный налог на прибыль	форма 2, строка 2412	(1 593)	29 624

Изменение ОНА в размере 29 624 тыс. руб. сформировано за счет погашения (списания) в отчетном году налогового убытка по ставке налога на прибыль 20%.

Тысяч рублей

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Возникло	Погашено	Остаток на 31.12.2021	Изменение ОНА
Временные вычитаемые разницы					
Неперенесенный налоговый убыток	34 625		18 060	16 565	
Финансовые вложения		166 180		165 180	
ОНА	**6 925**	**33 236**	**3 612**	**36 550**	**29 624**

2.13. Прибыль к распределению

Общество начислило и выплатило часть чистой прибыли Общества за 2016, 2017, 2018, 2019 годы в размере 900 тыс. руб. в соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества от 07.10.2021 г.:

Наименование участника	Размер части нераспределенной прибыли, тыс. руб.
Ванцев Виталий Анатольевич	148 190 487,88
Скоч Владимир Никитович	675 090 000,34
АО «Компания ЮНОКС»	76 719 511,78

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Формирование в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения является оценочным обязательством и может возникнуть а) из норм законодательных и иных нормативных актов, судебных решений, договоров, б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся практики или заявлений руководителей организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного из нескольких неопределенных будущих событий, не контролируемых организацией. К условным обязательствам относятся также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, что для исполнения обязательства вероятно уменьшение экономических выгод и (или) что величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

- Обществом сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков, рассчитанное на основании фактического количества дней неиспользованного отпуска каждого работника и его среднего заработка на 31.12.2021 г.

	2020 г.	2021 г.
Размер данного оценочного обязательства составляет	124	11
Резерв на оплату отпуска	103	9
Резерв на страховые взносы	21	2

2.15. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.16. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами признаются юридические и/или физические лица, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, или деятельность которых Общество контролирует или оказывает значительное влияние, а также юридические лица под общим контролем с Обществом.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Арендованные основные средства

Общество имеет арендованные основные средства, числящиеся за балансом на счете 001.

Тысяч рублей

	на 31.12.2020	Поступило	Выбыло	на 31.12.2021
Арендованные основные средства (помещение)	159			159

3.2. Финансовые вложения

По статье Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского Баланса) Общество отражает долгосрочные финансовые вложения

Тысяч рублей

Наименование ФВ	Вид финансового вложения (акции, доли, займы и т.п.)	Стоимость ФВ на 31.12.2021 г.	Стоимость ФВ на 31.12.2020 г.
Акционерное общество «Центр Бизнес-Авиации»	Акции	212 117	212 117
Общество с ограниченной ответственностью «Внуково-Управление активами»	Доля	165 180	165 180
Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестТехСервис»	Доля	170 413	170 413
Общество с ограниченной ответственностью «Скай Фуд Внуково»	Доля	33 183	33 183
Общество с ограниченной ответственностью «РЕГСТАЭР – М»	Доля	2 208 432	2 208 432
Акционерное общество «МАКС Аэрохэндлинг»	Акции	2 000	2 000
Общество с ограниченной ответственностью «Внуково-Карго»	Доля	926 266	926 266
УК ПОЭЗ ВНУКОВО-ПОРТ ООО	Доля	400	400
АО "Внуковские Отели"	Акции	5 533	5 533
АО «ВАРЗ-400»	Акции	289 902	
Общество с ограниченной ответственностью «ВКО АвиаТех»	Доля	533 262	
Общество с ограниченной ответственностью «Джетпорт Техникс»	Доля	27 777	
Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Внуково»	Доля	626 821	
Итого		**4 668 556**	**3 723 524**

На основании проверки на обесценение финансовых вложений в рамках инвентаризации Обществом выявлено существенного снижения стоимости финансовых вложений ООО "Внуково-Управление активами", в связи с чем принято решение создать резерв на 31.12.2021 г. под их обесценение на сумму 165 180 т.р..

На 31.12.2021 г Общество имеет фин. вложения в виде займов выданных:
Тысяч рублей

Вид обязательства	На 31.12.2021	Процентная ставка (% годовых)	На 31.12.2020
ООО "Ю-Ти-Джи Внуково" Долгосрочный займ от 15.03.2021 г.	53 550,00		-

Проценты по Долгосрочному займу от 15.03.2021 г	2 068,64	10,0	-
ООО "ВКО АвиаТех" Долгосрочный займ от 17.05.2021 г.	76 000,00		-
Проценты по Долгосрочному займу от 17.05.2021 г	3 669,56	8,2	-
ООО "ВТС Джетс" Долгосрочный займ от 21.10.2021 г.	50 000,00		-
Проценты по Долгосрочному займу от 21.10.2021 г	775,93	9,33	-
ООО "ИАСЦ" Долгосрочный займ от 09.12.2021 г.	41 875,00		-
Проценты по Долгосрочному займу от 09.12.2021 г	235,49	9,33	-
АО «Внуковские отели» по Долгосрочному займу № 01/2020 от 14.01.2020 г.	2 863 827		3 400 952
В валюте – евро	*34 065*		*37 504,00*
Проценты по Долгосрочному займу от 09.12.2021 г	0,00	По договору	88 501,9
В валюте – евро			976
ИТОГО на 31.12.2021 г. Долгосрочных займов на сумму	**3 085 253,00**		**3 400 952**
Процентов по долгосрочным займам	**6 749,62**		**88 501,9**
ООО "ВКО АвиаТех" Краткосрочный займ от 06.10.2021 г.	27 000,00		-
Проценты по Краткосрочному займу от 06.10.2021 г	459,65		-
ИТОГО на 31.12.2021 г. Краткосрочных займов на сумму	**27 000,00**		-
Процентов по краткосрочным займам	**459,65**		-

По Договору займа № 01/2020 от 14.01.2020 между ООО «АВ Холдинг» и АО «Внуковские отели» 31.12.2021 г. был произведен зачет по Соглашению № 1 о прекращении обязательств путем зачета встречных денежных требований на сумму займа 3 438 996,47 Евро (289 114 713,74 руб.) и процентов по займу на сумму 2 009 709,66 Евро (168 955 286, 47 руб.).
Сумма долгосрочного займа на 31.12.2021 г. составляет 34 065 003,53 Евро. (2 863 827 814,26 руб.)

3.3. Денежные средства и эквиваленты

В состав денежных эквивалентов Общество включает депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения до трех месяцев. Депозиты со сроком погашения более трех месяцев отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений.

Структура денежных средств представлена ниже:

Тысяч рублей

Наименование	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Расчетные счета (руб.)	3 322	50 237	969
Депозит (краткосрочный)	317 000	700 000	91 000
Итого:	**320 322**	**750 237**	**91 969**

[R1]

3.4. Добавочный капитал

Добавочный капитал сформирован путем внесения вклада в имущество участниками Общества в 2015-2016 годах – 300 000 тыс. руб.

В июле 2019 г. согласно Протокола от 10.07.2019 г. путем внесения вклада в имущество участниками Общества Добавочный капитал увеличен и составил 936 131 тыс. руб.:

10.12.2015	По Договору об учреждении от 19.11.2015	54 000 тыс. руб.
18.03.2016	По Договору об учреждении от 19.11.2015	246 000 тыс. руб.
11.07.2019	Протоколу от 10.07.2019 г (Свидетельству от 10.07.2019 г.)	636 131 тыс. руб.
	ИТОГО на 31.12.2021 г.	**936 131 тыс. руб.**

3.5. Кредиты и займы полученные

Остатки кредитов Общества представляют собой следующее:

Тысяч рублей

Вид обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Сумма краткосрочной задолженности по кредиту дог. НКЛ 7458 от 13.12.2019 г.	220 706	238 067
Сумма процентов по краткосрочной задолженности по кредиту дог. НКЛ 7458 от 13.12.2019 г.	2 190	2 593
Сумма долгосрочной задолженности по кредиту дог. НКЛ 7458 от 13.12.2019 г.	2 656 354	3 103 369

На 31.12.2021 г. Общество не имеет полученных займов

3.6. Обеспечения полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество выступает в качестве поручителя по договорам поручительства:

1. Между ПАО Сбербанк, АО «Международный аэропорт «Внуково» и ООО «АВ Холдинг» № 8070-П-1 от 04.12.2017 г. От АО «Международный аэропорт «Внуково» получена справка о задолженности по кредитному договору по состоянию на 31.12.2021 г. на общую сумму 7 854 729,26 тыс. руб.
2. Между ПАО «Сбербанк», АО «ЦБА» и ООО «АВ Холдинг» № 8069-П-1 от 04.12.2017 г. От АО «ЦБА» получена справка о задолженности по кредитному договору по состоянию на 31.12.2021 г. на общую сумму 3 264 949,13 тыс. руб.
3. Между ПАО «Сбербанк», ООО «ИнвестТехСервис» и ООО «АВ Холдинг» № П/6618/3 от 01.07.2019 от ООО «ИнвестТехСервис» получена справка о задолженности по кредитному договору по состоянию на 31.12.2021 г. на общую сумму 807 756,20 тыс. руб.
4. Между ПАО «Сбербанк», ООО «АВ Холдинг» № 93285084/1 от 04.07.2019 во исполнение обязательств гр. Ванцева В.А. и Ванцевой Д.Б. по Кредитному договору № 93285084 от 04.07.2019 г. получена справка о задолженности по кредитному договору по состоянию на 31.12.2021 г. на общую сумму 1 166 908,10 тыс. руб.

4. Пояснения к прочим отчетам (ОФР, ОДДС, ИК)

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций являются доходами от основной деятельности. Дивиденды полученные являются выручкой Общества. Выручка по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения представлена в таблице ниже:

Тысяч рублей

Наименование доходов	За 2020 год	За 2021 год
дивиденды, полученные от:		
АО «Центр Бизнес-Авиации» (Решения от 07.06.2021, 09.03.2021 г., 17.09.2021 г.)	800 000	2 100 000
ООО "Внуково-Карго" (Решения от 03.03.2021 г., 14.10.2021 г.)		400 000
Итого	**800 000**	**2 500 00**

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы 2021 года представляют собой следующее:

Тысяч рублей

Наименование доходов и расходов	С 2020 г.		За 2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению	87 551	-	134 477	-
Проценты к уплате	-	70 986	-	73 428
Услуги банка	-	133	-	115
Курсовые разницы	1 649	-	3	20 329
Прочие внереализационные доходы (расходы), в т.ч.	-	101	-	35
Взнос в имущество дочерней компании	-	312	-	564 688
Резерв под обесценение ФВ				165 180
Итого прочих доходов и расходов	**89 200**	**71 532**	**134 480**	**823 775**

4.3. Прочие поступления и платежи в ОДДС

В ОДДС поступления от участия в других организаций отражены в денежных потоках от инвестиционной деятельности, несмотря на то, что «вложения в ценные бумаги» является основным видом деятельности Общества и в отчете о финансовых результатах они отражены в составе выручки.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

Движение в составе прочих поступлений и платежей по строкам 4119 и 4129 ОДДС представлено в таблице:

Тысяч рублей

Наименование статьи	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
Проценты к получению на остаток денежных средств в банке	2 938	35 683
Итого стр. 4119 "Прочие поступления"	**2 938**	**35 683**

Наименование статьи	31.12.2020 г.	31.12.2021 г.
Прочие выплаты	587	531
Услуги банка	93	115
Итого стр. 4129 "Прочие платежи"	**680**	**646**

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет намерений прекратить в 2021 году свою деятельность или ее часть.

5.2. Связанные стороны

1. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность
ООО «АВ Холдинг» (далее – «Общество/ООО «АВ Холдинг»)[1]

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - ОГРН, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Скоч Владимир Никитович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает	Является владельцем 75,0100000374339% доли в Уставном капитале Общества	18.06.2019	
2	Ванцев Виталий Анатольевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает	Является владельцем (прямо и через третьих лиц) 24,9899999625661% доли в Уставном капитале Общества; Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	19.08.2019 18.06.2019	
3	Потапов Эдуард Леонидович	Гражданство Российская Федерация. Директор Общества	Осуществляет функции единоличного исполнительного органа	01.12.2021	

[1] **Субъектами, способными контролировать деятельность юридического лица**, являются юридические и/или физические лица, которые в силу своего преобладающего участия в уставном капитале (прямо и/или через третьих лиц) юридического лица либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом, имеет возможность определять решения, принимаемые такими юридическими лицами.
Под преобладающим участием понимается наличие у юридического и/или физического лица (прямо и/или через третьих лиц) права распоряжаться более 50 процентами от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица;
Субъектами, способными оказывать влияние на деятельность юридического лица являются:
- члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;
- лица, которые имеют право распоряжаться (прямо и/или через третьих лиц) более чем 20 процентами от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица.

			Общества – Директор Общества		

2. Перечень субъектов, на которые ООО «АВ Холдинг» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «АВ Холдинг»[1]

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - ОГРН, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	Акционерное общество «Центр Бизнес-Авиации»	1047796978316	Общество является владельцем 100% обыкновенных именных акций Акционерного общества «Центр Бизнес-Авиации»	22.12.2015	
2	Акционерное общество «МАКС Аэрохэндлинг»	1167746874646	Общество является владельцем 100% обыкновенных именных акций Акционерного общества «МАКС Аэрохэндлинг»	19.09.2016	
3	Общество с ограниченной ответственностью «Скай Фуд Внуково»	1147746262575	Общество является владельцем 100% доли в Уставном капитале ООО «Скай Фуд Внуково»	25.12.2015	
4	Общество с ограниченной ответственностью «Внуково-Управление активами»	1157746065180	Общество является владельцем 100% доли в Уставном капитале ООО «Внуково-Управление активами»	15.04.2016	
5	Общество с ограниченной ответственностью «Внуков-Карго»	1077758202500	Общество является владельцем 100% доли в Уставном капитале ООО «Внуково-Карго»	03.04.2018	
6	Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестТехСервис»	5067746475891	Общество является владельцем 100% доли в Уставном капитале ООО «ИнвестТехСервис»	25.12.2015	
7	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГСТАЭР-М»	1047796654685	Общество является владельцем 40% доли в Уставном капитале ООО «РЕГСТАЭР-М»	23.07.2019	
8	Общество с ограниченной ответственностью «СЛАВА»	1197746725747	Общество является косвенным (через АО «ЦБА») владельцем 50% доли в Уставном капитале ООО «СЛАВА» Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	12.12.2019 08.10.2021	
9	Акционерное общество «Внуковские Отели»	1087746653939	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом Общество является владельцем 100% обыкновенных именных акций Акционерного общества «Внуковские Отели»	18.06.2019 07.10.2020	

37

10	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания портовой особой экономической зоны «Внуково-Порт»	1207700292018	Общество является владельцем 40% доли и косвенным (через ООО «ИнвестТехСервис») владельцем 11% доли в Уставном капитале ООО «УК ПОЭЗ «Внуково-Порт»	14.08.2020	
11	Общество с ограниченной ответственностью «ВКО АвиаТех»	1217700177375	Общество является владельцем 53,3262% доли в Уставном капитале ООО «ВКО АвиаТех»	13.04.2021	
12	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерно-авиационный сервисный центр»	1197746260480	Общество является косвенным (через ООО «ВКО АвиаТех») владельцем 53,3262% доли в Уставном капитале ООО «ИАСЦ»	13.05.2021	
13	Общество с ограниченной ответственностью «ДжетПорт Техникс»	5087746314772	Общество является владельцем 50% доли в Уставном капитале ООО «ДжетПорт Техникс»	22.12.2021	
14	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Внуково»	1167746390525	Общество является владельцем 51% доли в Уставном капитале ООО «Ю-Ти-Джи Внуково»	09.08.2021	
15	Общество с ограниченной ответственностью «Восток Техникал Сервис Джетс»	1147746472928	Общество является косвенным (через ООО «ВКО АвиаТех») владельцем 53,3262% доли в Уставном капитале ООО «Восток Техникал Сервис Джетс»	29.09.2021	

3. Перечень субъектов, являющихся аффилированными с ООО «АВ Холдинг»[2]

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - ОГРН, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Компания «КОРВЕЛ ФИНАНС ЛИМИТЕД»	НЕ 344714	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
2	Компания «Сефаст Трейдинг Лимитед»	НЕ 191179	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
3	Компания КЕРВИН ЛИМИТЕД	НЕ 368850	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
4	Общество с ограниченной ответственностью «АНГАР ПЛЮС»	5147746418254	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
5	Общество с ограниченной ответственностью «База отдыха «Горная речка»	1042309875343	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	

[2] За исключением лиц, указанных в разделах 1 и 2 выше

6	Общество с ограниченной ответственностью «Внуково Альянс»	1147748148404	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
7	Закрытое акционерное общество «Торговый дом АНК»	1057749411136	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
8	Акционерное общество «ВНУКОВСКИЙ АВИАРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД № 400»	1027739484090	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом Общество является владельцем 8,8209% обыкновенных именных акций АО «ВАРЗ-400»	18.06.2019 28.01.2021	
9	Акционерное общество «Международный аэропорт «Внуково»	1027700024835	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
10	Акционерное общество «Внуковская Инвестиционная Компания»	1057747459461	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
11	Акционерное общество «Авиационно-Нефтяная Компания»	1027739097187	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
12	Общество с ограниченной ответственностью «Центр Управления Наземным Обслуживанием»	1107746563781	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
13	Акционерное общество «КОМПАНИЯ ЮНОКС»	1027739108198	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом Является владельцем 8,5243901982514 % доли в Уставном капитале Общества	18.06.2019 19.08.2019	
14	Общество с ограниченной ответственностью «Аэропит-Внуково»	1157746439630	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
15	Общество с ограниченной ответственностью «Эскалибур ЛТД»	1157746360551	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
16	Общество с ограниченной ответственность «СЕНЕЖ»	1187746275562	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
17	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ-СТРОЙ»	1147746609262	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
18	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦМАШСТРОЙ»	1117325002651	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
19	Общество с ограниченной ответственностью «АКВИЗИТОР»	1167746446702	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
20	Общество с ограниченной ответственностью «ТрансКарго»	1107746021481	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
21	Компания ХОУМРОН ИНДАСТРИЗ ЛИМИТЕД	НЕ 315073	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
22	Акционерное общество «Нефтегазовая компания «АФБ»	1023000860178	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	

23	Общество с ограниченной ответственностью «Технопарк-Центр»	1027700280299	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
24	Общество с ограниченной ответственностью «ХОНИ»	5147746346611	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
25	Общество с ограниченной ответственностью «ИТМФАРМ»	1174027009166	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
26	Общество с ограниченной ответственностью «ВЕСТ»	1177746674841	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
27	Общество с ограниченной ответственностью «Монтажсетьстрой»	1025002865690	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
28	Общество с ограниченной ответственностью «НПО НОВАЯ ЭНЕРГИЯ»	1024000670737	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
29	Общество с ограниченной ответственностью «НОВАЯ ЭНЕРГИЯ»	1164027059195	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
30	Акционерное общество «ЖЕНЕЛ ГРУПП»	1194027007140	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
31	Общество с ограниченной ответственностью «ЖЕНЕЛ РД»	1194027011078	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	14.10.2019	
32	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФАСИ ФАРМ»	1184027013103	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	14.10.2019	
33	Общество с ограниченной ответственностью «ЖЕНЕЛ ТРЕЙД»	1194027006777	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	21.05.2020	
34	Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕКАРТ»	1167031055234	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	21.05.2020	
35	Общество с ограниченной ответственностью «ЛОТОС»	1202300001078	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.01.2020	
36	Общество с ограниченной ответственностью «АВ Инвест»	1207700363705	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	02.10.2020	
37	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФ-ИТ»	1132312011369	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	30.12.2020	
38	Общество с ограниченной ответственностью «АВИА ПРАЙД»	1187746936046	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	13.04.2021	
39	Акционерное общество «Ю-Ти-Джи Групп»	1037700245252	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
40	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Домодедово»	5147746271569	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
41	Общество с ограниченной ответственностью «ДИ АЙС»	1147746874175	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
42	Общество с ограниченной ответственностью «Аэросмарт Системы»	1167746279469	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
43	Общество с ограниченной ответственностью «АэроКит»	1187746654457	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	

44	Общество с ограниченной ответственностью «ФРОСТ»	1187746374078	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
45	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Пулково»	1187847105797	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
46	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Тренинг»	1217700539660	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	11.11.2021	
47	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Сервис Эквипмент»	1217700531960	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	03.11.2021	
48	Общество с ограниченной ответственностью «Ю-Ти-Джи Инжиниринг»	1217700531938	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	03.11.2021	
49	Общество с ограниченной ответственностью «Победа Хэндлинг»	1217700569096	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	25.11.2021	
50	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМЕТЭЙР»	1217700640453	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	27.12.2021	
51	Общество с ограниченной ответственностью «КАРГОНЕТ»	1187746452299	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	27.12.2021	
52	Солдатова Оксана Федоровна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
53	Коротова Елена Викторовна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
54	Некрасов Владимир Анатольевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
55	Полякова Галина Юрьевна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
56	Бурейченко Дмитрий Иванович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
57	Бабкин Дмитрий Геннадьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	06.07.2020	
58	Сапрыкин Дмитрий Петрович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
59	Рахновец Екатерина Михайловна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	11.11.2020	
60	Ванцев Анатолий Степанович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
61	Ванцева Дарья Борисовна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
62	Ванцева Наталья Анатольевна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
63	Паршин Андрей Александрович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	

64	Карыгин Дмитрий Николаевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
65	Михайлов Сергей Николаевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	20.09.2019	
66	Назарова Наталья Сергеевна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
67	Богушев Борис Григорьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
68	Гордадзе Мамука Мурманович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
69	Жуков Михаил Владимирович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.06.2019	
70	Кравчук Игорь Юрьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	08.09.2021	
71	Бондарева Анна Николаевна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.06.2020	
72	Торгомян Карен Гайкович	Согласие лица не получено	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	16.07.2019	
73	Воинова Анна Диомидовна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	14.10.2019	
74	Шевцов Василий Дмитриевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	23.04.2020	
75	Ясенчук Георгий Юрьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	21.05.2020	
76	Найденова Лана Александровна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	21.05.2020	
77	Табачник Леонид Игоревич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	30.12.2020	
78	Кудинов Владимир Владиславович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	02.07.2019	
79	Сатаров Денис Михайлович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	01.07.2021	
80	Криничанский Александр Александрович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	13.04.2021	
81	Венгер Дмитрий Витальевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	13.05.2021	
82	Педан Игорь Олегович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
83	Тизин Дмитрий Анатольевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	

84	Кабанков Олег Викторович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
85	Ларин Лев Валерьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	09.08.2021	
86	Морозов Михаил Геннадьевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	03.11.2021	
87	Худайбердиев Фарид Мелиевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	21.09.2021	
88	Попов Александр Николаевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	29.09.2021	
89	Хайновский Сергей Евгеньевич	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	18.11.2021	
90	Тельпиш Сергей Борисович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	11.11.2021	
91	Вайнер Андрей Викторович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	03.11.2021	
92	Кудинов Анатолий Викторович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	25.11.2021	
93	Белякова Яна Германовна	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	27.12.2021	
94	Игнатов Александр Олегович	Гражданство Российская Федерация. В Обществе не работает.	Лицо входит в одну группу лиц с Обществом	27.12.2021	

5.3. Операции со связанными сторонами:

В 2021 году:

5.3.1. Вознаграждения основному управленческому персоналу в 2020 году составили 1 124 тыс. руб., в 2021 году составили 1 235,58 тыс. руб.
Долгосрочных вознаграждений не предусмотрено.

5.3.2. Получены Дивиденды

Тысяч рублей

Наименование доходов	За 2021 год	За 2020 год
дивиденды, полученные от:		
АО «Центр Бизнес-Авиации» (Решения от 07.06.2021, 09.03.2021 г., 17.09.2021 г.)	2 100 000	-
ООО "Внуково-Карго" (Решения от 03.03.2021 г., 14.10.2021 г.)	400 000	800 000
Итого	**2 500 000**	**800 000**

5.4. Бенефециары

Конечными бенефициарным владельцем Общества на 31.12.2021 года является:

1. Скоч Владимир Никитович (Гражданство Российская Федерация);

5.5. События после отчетной даты

Существенным событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Общество приобрело акции АО «Внуковские отели» по Договору подписки (купли-продажи) доп.акций от 10.02.2022 г. в количестве 305 400 шт. по номиналу 1 500,00 руб. за акцию на общую сумму 458 100 000,00 руб. Переход собственности зарегистрирован в феврале 2022 г.

24.02.2022 г. Президентом Российской Федерации принято решение о начале специальной военной операции на Украине. В результате данного события последовали ответные меры от западных стран в виде установления экономических санкций в отношении Российской Федерации.

Последствия введенных санкций оказывают существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что введенные санкции могут повлиять на деятельность компаний многих отраслей. Общество расценивает данную ситуацию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

5.6. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российское Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

5.7. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с условиями договора от 17.02.2021 г., заключенного между Обществом и АО «Ю-Ти-Джи Групп», у Общества возникает условное обязательство в части второго платежа, размер которого четко не определен и зависит от ряда целевых показателей.

Таким образом, в силу неопределенности выполнения целевых показателей, установленных договором, величина кредиторской задолженности не может быть определена с должной степенью надежностью. Предельная величина кредиторской задолженности не может быль более 625 000 тыс. руб., в соответствии с условиями договора.

«28» февраля 2022 г.

Главный бухгалтер
по доверенности б/н от 20.12.2021 г. Бондарева А.Н.