

ПОЯСНЕНИЯ
К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СЕРВИС МЕНЕДЖМЕНТ-Р»
за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЕРВИС МЕНЕДЖМЕНТ-Р» (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована согласно нормативным документам законодательств Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОБЩЕСТВА И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Юридический, почтовый и фактический адрес Общества: 108811, Москва г, Киевское Шоссе 22-Й (П Московский) км, домовладение 4, строение 2, квартира БЛОК\ЭТ\ОФ В\3\301В

Дата государственной регистрации: 22 апреля 2020 года

Основными видами деятельности Общества являются Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

Общество имеет обособленное подразделение по адресу 111141, Москва г, Кусковская ул, дом 20А, этаж 3, помещение 1хг, комната 5

Списочная численность сотрудников ООО "СЕРВИС МЕНЕДЖМЕНТ-Р" на 31.12.2021 г. составляет 98 человек (среднесписочная за 2021 год 91,2 человека), аналогичный показатель за предыдущий отчетный период на 31.12.2020 г. – 87 человек (среднесписочная за 2020 год 37,8 человека).

Расходы по выплате вознаграждения сотрудникам Общества за 2021 год составили 143 727 933.93 рублей, в том числе Руководители (в том числе руководители отделов) – 48 220 422.27, Специалисты - 88 208 741.78, Служащие - 7 298 769.88 рублей. Расходы по выплате вознаграждения сотрудникам Общества за 2020 год составили 52 900 786.33 рублей, в том числе Руководители - 20 256 508.88, Специалисты - - 29 835 911.18 рублей, Служащие - 2 808 366.27 рублей.

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего

собрания участников Общества. Совет директоров Общества осуществляет свою деятельность в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Положением о Совете директоров Общества, утверждаемым Общим собранием участников Общества и Уставом Общества.

Совет директоров Общества состоит из 4 членов, избираемых на пять лет.

Состав совета директоров Общества на 31 декабря 2021 г.:

1. Щербухина Мария Андреевна
2. Моссаковский Андрей Павлович
3. Ерин Евгений Леонидович
4. Ерин Павел Леонидович

Председатель Совета директоров выбирается членами Совета директоров на заседаниях из присутствующих.

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием участников Общества и Советом директоров Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором Общества. Генеральный директор Общества решает все вопросы текущей деятельности Общества за исключением вопросов, входящих в компетенцию Общего собрания участников Общества и компетенцию Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества подотчетен в своей деятельности Общему собранию участников Общества и Совету директоров Общества.

В соответствии с пунктом 8 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", Общество сообщает, что бенефициарными владельцами являются физические лица (Щербухина Мария Андреевна, Ерин Евгений Леонидович, Ерин Павел Леонидович.), которые участвуют в уставном капитале.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то такой актив учитывается в составе запасов.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Различие сроков полезного

использования частей объекта является существенным, если срок полезного использования одной части объекта отличается от другой части более чем на 20 лет.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования на основании приказа. В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Учет затрат. Незавершенное производство

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;

- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Накопленные за месяц управленческие расходы, на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

В составе прямых расходов при оказании услуг, выполнении работ отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании таких услуг/выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, используемых при оказании таких услуг/выполнении работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании таких услуг/выполнении работ;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании таких услуг/выполнении работ;
- другие расходы, непосредственно связанные с оказанием таких услуг/выполнением работ.

Резерв под снижение стоимости НЗП не создается.

Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- значительное нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

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

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Проценты (дисконт) по выданным векселям признаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Проценты (дисконт) по выпущенным облигациям признаются равномерно в течение срока действия договора займа.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о временных разницах формируется в целом по видам активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Дончисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Изменения в учетную политику не вносились.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 2021 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	за 2020 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: домены	за 2021 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	за 2020 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2021г.	-	1 896	-	-	1 896
	за 2020г.	-	2	-	(2)	-
в том числе: Сайт Центр Дизайна "Румянцев"	за 2021г.	-	251	-	-	251
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Центр Дизайна"	за 2021г.	-	1 645	-	-	1 645
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Домен bprum.ru	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Домен nwmos.ru	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	за 2021г.	1 936	(337)	5 951	-	-	(945)	-	-	7 887	(1 282)
	за 2020г.	-	-	1 936	-	-	(337)	-	-	1 936	(337)

ценности) - всего											
в том числе: Производствен- ный и хозяйственный инвентарь	за 2021г.	-	-	42	-	-	(6)	-	-	42	(6)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	за 2021г.	1 708	(322)	512	-	-	(884)	-	-	2 221	(1 205)
	за 2020г.	-	-	1 708	-	-	(322)	-	-	1 708	(322)
Сооружения	за 2021г.	-	-	4 910	-	-	-	-	-	4 910	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2021г.	228	(16)	486	-	-	(55)	-	-	714	(71)
	за 2020г.	-	-	228	-	-	(16)	-	-	228	(16)

Объектов основных средств не подлежащих амортизации нет.

5. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		На конец периода	
		себе- стоимость	балансовая стоимость		себе- стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2021г.	38	38	1 020 705	(1 020 539)	X	204	204
	за 2020г.	-	-	173 282	(173 244)	X	38	38
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	38	38	1 020 705	-1020539	539	204	204
	за 2020г.	-	-	173 282	173244	-	38	38

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020 г. запасов, находящихся в залоге, нет.

Расходы будущих периодов

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (п. 65), затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в качестве долгосрочных и краткосрочных расходов будущих периодов и отражаются в разделах бухгалтерского баланса:

- «Внеоборотные активы» в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы», если период их списания превышает 12-ти месяцев, остаток на 31 декабря 2021 г. составляет 4 550 тыс. руб.,
- «Оборотные активы», если период их списания не превышает 12-ти месяцев, в составе строки 1210 «Запасы», остаток на 31 декабря 2021 г. – 244 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. изменились показатели строк 1190, 1210 и 1260 (исправление технической ошибки):

- строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» было 0 тыс.руб. стало 1725 тыс.руб;
- строка 1210 «Запасы» было 38 тыс.руб., стало 69 тыс. руб.
- строка 1260 было 1756 стало 0 тыс.руб.

6. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

В составе «Оборотных активов» Бухгалтерского баланса по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в составе дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. на общую сумму 456 838 тыс. на 31.12.2020 г. на общую сумму 38 726 тыс. руб. отражены:

Наименование показателя	Стоимостное выражение на 31.12.21 г. (тыс. руб.)	Стоимостное выражение на 31.12.20г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	219 499	16 706	202 793
расчеты с покупателями и заказчиками	44 302	17 865	26 437
расчеты по налогам и сборам		765	(765)
расчеты по социальному страхованию и обеспечению		478	(478)
расчеты с персоналом по прочим операциям	66	106	(40)
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	192 971	2 805	190 166

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1231 в сумме 219 499 тыс.руб. состоит из дебиторской задолженности, уплаченной поставщикам и подрядчикам в сумме 256 225 тыс.руб., уменьшенная на величину НДС с авансов оплаченных в сумме 36 726 тыс.руб.

В разделе «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по строке 1236 «расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в составе дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. на общую сумму 192 971 тыс. руб. отражены обеспечительные платежи по договорам аренды.

В разделе «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса по строке 1520 «Кредиторская задолженность» в составе кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. на общую сумму 24 988 тыс. руб. и на 31.12.2021 г. на общую сумму 508 566 тыс. руб. отражены:

Наименование показателя	Стоимостное выражение на 31.12.21г.	Стоимостное выражение на 31.12.20г.	Изменение (тыс. руб.)

	(тыс. руб.)	(тыс. руб.)	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	40 894	3 675	37 219
расчеты с покупателями и заказчиками	444 497	5 456	439 041
расчеты по налогам и сборам	19 290	11 484	7 806
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 310	1 764	1 546
прочие расчеты с физическими лицами и с персоналом по оплате труда	536	39	497
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	39	2 570	(2 531)

В разделе «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса по строке 1522 «расчеты с покупателями и заказчиками» в составе кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. на общую сумму 444 497 тыс. руб. отражена задолженность Общества перед покупателями по полученным авансам и обеспечительным платежам уменьшенная на сумму НДС с авансов полученных.

Вся сумма кредиторской и дебиторской задолженности является текущей. Резерв по сомнительным долгам не создавался, поскольку в ходе инвентаризации подтверждено, что оплата задолженности должниками с высокой степенью вероятности состоится в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Заемные средства в 2021 году не привлекались.

7. РЕЗЕРВЫ ПОД ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 912	7 032	(2 696)	7 248
в том числе:				
Резерв на оплату предстоящих расходов по оплате неиспользованных дней отпуска	2 912	7 032	(2 696)	7 248

8. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка в 2021 году составила 1 155 760 тыс. руб., что превысило показатель прошлого года в пять раз.

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Аренда нежилых помещений	598 838		598 838
Комиссии	1 276		1 276

Услуги по бухгалтерскому учету	18 827	9 004	9 822
Услуги по коммерческому управлению	131 611	78 000	53 611
Услуги по размещению рекламы	12 128	0	12 128
Услуги по техническому обслуживанию и эксплуатации	353 080	138 814	214 266

9. РАСШИФРОВКА ЗАТРАТ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	896 281	120 417
Расходы на оплату труда	94 901	37 076
Отчисления на социальные нужды	16 785	6 686
Прочие затраты	55	32

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Списание кредиторской задолженности	68		68
Штрафные санкции	1 529		1 529
Прочие внереализационные доходы	4 144		4 144
Расходы на услуги банков	329	84	245
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	3 665	2 308	1 357
Прочие внереализационные доходы	6 317	1 195	5 122

11. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИИ, ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условный расход по налогу на прибыль за 2021 год составил 2 307 тыс.руб.

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств:

Наименование показателя	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	Изменение
-------------------------	-----------------	-----------------	-----------

	(тыс. руб.)	(тыс. руб.)	(тыс. руб.)
Основные средства (ОНО)	255	159	96
Оценочные обязательства и резервы (ОНА)	1450	582	868

12. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанными сторонами Общества являются: учредители, основной управленческий персонал и зависимые общества.

N п/п	Фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия лица в уставном капитале общества, %
1	2	5	6	7
1.	Гущина Юлия Владимировна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	25.01.2022 г.	-
2.	Ерин Евгений Леонидович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале	17.04.2020 г.	25%
3.	Ерин Павел Леонидович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале	17.04.2020 г.	25%
4.	Щербухина Мария Андреевна	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на долю в уставном капитале	17.04.2020 г.	50%
5.	Моссаковский Андрей Павлович	Член Совета директоров	16.09.2020г.	-

Другие связанные стороны:

- ООО «СТРОЙИНВЕСТ» Генеральным директором организации является Ерин Евгений Леонидович
- ООО «ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ». Генеральным директором организации является Моссаковский Андрей Павлович
- ООО «РЕФОРМАТОР». Генеральным директором организации является Щербухина Мария Андреевна

- ООО «ИНВЕСТКРЕДИТ». Генеральным директором организации является Щербухина Мария Андреевна

Информация по расходам со связанными сторонами

Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу, включая заработную плату, вознаграждения, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов и страховых взносов, в 2021 году составили 8 726 тыс. руб. Выплаты дивидендов и вознаграждения Совету директоров не производились.

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Аренда	647 098	3 151	643 947
Товары		3 462	(3 462)
Прочие	10 885	227	10 659

Информация по доходам со связанными сторонами

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Услуги/работы	508 713	211 662	297 051
Аренда	533		533

Информация о задолженности связанных сторон перед Обществом

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Покупатели и заказчики	9 847	18 017	(8 170)
Авансы выданные	216 549	402	216 147
Прочие дебиторы	180 890	2 097	178 793

Информация о задолженности Общества перед связанными сторонами

Наименование показателя	за 2021г. (тыс. руб.)	за 2020г. (тыс. руб.)	Изменение (тыс. руб.)
Авансы полученные	6 547	4 036	2 511
Поставщики и подрядчики	18 778	255	18 523
Прочие дебиторы		2 571	(2 571)

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

13. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ ИНФОРМАЦИИ

После отчетной даты произошли события способные оказать негативное влияние на российскую экономику. Введенные некоторыми странами санкции привели к неопределенности относительно дальнейшего экономического роста российской экономики в целом, что в частности может негативно повлиять на результаты Общества в будущих периодах. Тем не менее уже сегодня Обществом разрабатываются все надлежащие меры по поддержанию Общества в текущих условиях. Данные события не корректируют событий после отчетного периода.

Мировая экономика второй год подряд функционирует в режиме пандемии на фоне стремительного распространения коронавирусной инфекции COVID-19. Тем не менее, российская экономика возвращается на допандемический уровень. В 2021 году связи с угрозой распространения в Российской Федерации коронавирусной инфекции COVID-19 была временно приостановлена деятельность различных предприятий, закрытие офисов в период карантина, в связи с чем снизилась активности на рынке коммерческой недвижимости. Данные ограничительные меры не оказали существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности была принята во внимание текущая экономическая обстановка в мире с учетом наличия ряда неопределенностей, в том числе из-за влияния пандемии COVID-19, но не смотря ни на что, Общество собирается непрерывно продолжать свою деятельность и не имеет никаких намерений о прекращении деятельности и.

В текущем и предыдущем отчетных периодах Общество не принимало участия в совместной деятельности, а также Государственной помощи не оказывалось



Генеральный директор
«30» марта 2022 г.

 Тущина Ю.В./