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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	117	63	64
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 _____ **Горин Дмитрий Львович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОГРН 5077746414961 * РОССИЯ, г. МОСКВА * ВИП Сервис

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)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	194 574	-	13 500	-	-	-	-	208 074	-
	5311	за 2020 г.	194 535	-	40	(1)	-	-	-	194 574	-
в том числе: паи	5302	за 2021 г.	25 039	-	13 500	-	-	-	-	38 539	-
	5312	за 2020 г.	25 000	-	40	(1)	-	-	-	25 039	-
акции	5303	за 2021 г.	60 901	-	-	-	-	-	-	60 901	-
	5313	за 2020 г.	60 910	-	-	-	-	-	-	60 901	-
вклад вдобавочный капитал дочернего общества	5304	за 2021 г.	108 634	-	-	-	-	-	-	108 634	-
	5314	за 2020 г.	108 634	-	-	-	-	-	-	108 634	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	2 550	-	3 300	(2 400)	-	-	-	3 450	-
в том числе: краткосрочные займы	5306	за 2021 г.	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	2 550	-	3 300	(2 400)	-	-	-	3 450	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	198 024	-	13 500	(3 450)	-	-	-	208 074	-
	5310	за 2020 г.	197 085	-	3 340	(2 401)	-	-	-	198 024	-

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 _____ Рорин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	8	-	-	-	-	8	-	8
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Горин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВИП Сервис Групп" ОГРН 5077746 * РОССИЯ, г. МОСКВА *

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	77 515	-	25	-	(2 784)	-	-	-	-	-	74 756	-
	5530	за 2020 г.	78 951	-	450	-	(1 886)	-	-	-	-	-	77 515	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020 г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	4	-	20	-	-	-	-	-	-	-	24	-
расчеты с дебиторами по приобретенным правам требования	5514	за 2021 г.	77 490	-	-	-	(2 760)	-	-	-	X	X	74 730	-
	5534	за 2020 г.	78 890	-	430	-	(1 830)	-	-	-	X	X	77 490	-
расчеты по добровольному медицинскому страхованию	5515	за 2021 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	X	X	25	-
	5535	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
расчеты по налогам и сборам	5516	за 2021 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1	-
	5536	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	77 515	-	25	-	(2 784)	-	-	X	-	-	74 756	-
	5520	за 2020 г.	78 951	-	450	-	(1 886)	-	-	X	-	-	77 515	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	16	20	-	(11)	-	-	-	-	25
	5580	за 2020 г.	42	16	-	(42)	-	-	-	-	16
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	5	15	-	-	-	-	-	-	20
	5581	за 2020 г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	5	4	-	(5)	-	-	-	-	4
	5583	за 2020 г.	20	5	-	(20)	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	6	1	-	(6)	-	-	-	-	1
	5586	за 2020 г.	22	6	-	(22)	-	-	-	-	6
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	16	20	-	(11)	-	X	-	-	25
	5570	за 2020 г.	42	16	-	(42)	-	X	-	-	16

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Горин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	148	200
Отчисления на социальные нужды	5630	48	55
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	448	280
Итого по элементам	5660	644	535
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	644	535

Руководитель _____ Горин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	4	19	(9)	-	14
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков	5701	4	19	(9)	-	14

Руководитель _____ Горин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		24	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		24	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Горин Дмитрий Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВИП Сервис Групп" ОГРН 5077746414966 РОССИЯ, г. МОСКВА

Пояснения к бухгалтерской отчетности
АО «Вип Сервис Групп»
за 2021 год.

Общие сведения

1. АО "ВИП Сервис Групп"
2. ИНН 7730558760
3. КПП 770101001
4. Дата регистрации: 26 марта 2007 года
5. Юридический адрес: 105082, Москва г, Переведеновский пер, дом № 17, корпус 1, этаж 4, пом. I, ком. 6
6. Фактический адрес: 105082, Москва г., Переведеновский пер., дом № 17, строение 1
7. Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Горин Дмитрий Львович
8. Уставный капитал общества составляет 60 032 000 руб. За период 2020 и 2019 год изменения уставного капитала не производились. Сведения об акциях:
   - количество – 1 072 шт.
   - количество полностью оплаченных – 1 072 шт.
   - номинальная стоимость акций – 56 000 руб.
9. Добавочный капитал общества составляет 868 320 руб. Добавочный капитал сформирован за счет разницы между номинальной и продажной стоимостью акций. За период 2021 и 2020 год изменения добавочного капитала не производились.
10. Состав акционеров:
    - Мукоед Вадим Юрьевич – 536 акций;
    - Спирин Александр Владимирович – 536 акций.
11. Состав Совета директоров избран решением годового общего собрания акционеров от 24.05.2021 г.:
    - Ванцев Виталий Анатольевич;

- Випперманн Стефан;
- Спирин Александр Владимирович;
- Мукоед Вадим Юрьевич;
- Сизинцев Александр Юрьевич.

12. Согласно Уставу ревизионная комиссия общества не создается.

13. Сведения об основном, дочерних и зависимых обществах.

1) Дочерние общества:

- АО "Випсервис" (доля в УК 100%);
- ООО "БизнесСервис Решения" (доля в УК 100%);
- ООО "ВИП Корпорейт Тревел" (доля в УК 100%);
- ООО "ВИПСЕРВИС ТЕХНОЛОГИИ" (доля в УК 100%);
- ООО "Пакспорт Корпорейт"(доля в УК 100%);
- ООО "СИНКУРА РУС" (доля в УК 90%).

14. Дивиденды:

В 2021 г. в АО "ВИП Сервис Групп" были распределены дивиденды по состоянию на 30.06.2019г. в размере 4 600 тыс. руб.

В 2020 г. в АО "ВИП Сервис Групп" дивиденды не распределялись.

В 2021 году АО "ВИП Сервис Групп" получило дивиденды от АО "В.И.П. Сервис"/"V.I.P. Сервис" на сумму 13 500 тыс. руб.

В 2020 году АО "ВИП Сервис Групп" получило дивиденды от АО "В.И.П. Сервис"/"V.I.P. Сервис" на сумму 200 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников за 2021 год составляет 2 человек.

Среднегодовая численность работников за 2020 год составляет 1 человек.

Обособленных подразделений нет.

В 2021 году АО "ВИП Сервис Групп" арендовало нежилое офисное помещение:

- по адресу 105082, Москва г, Переведеновский пер., дом № 17, корпус 1, этаж технический, помещение 1 комната 3, площадью 9,7 кв. м. у ООО "ПРАЙМРЕНТ" с 01.01.2021г. по 31.05.2021г.

- по адресу 105082, Москва г, Переведеновский пер, дом № 17, корпус 1, этаж 4, пом. I, ком. 6, площадью 9,7 кв. м. у ООО "ПРАЙМРЕНТ" с 01.06.2021г. по 31.12.2021г.

Основным видом деятельности предприятия является деятельность вспомогательная, связанная с воздушным и космическим транспортом.

В течение 2020 года осуществлялась инвестиционная деятельность в уставные капиталы других организаций.

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

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО "ВИП Сервис Групп" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Содержание учетной политики.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Финансовые вложения.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Стоимость финансового актива при его выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы.

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками и прочими кредиторами учитывается и отражается в бухгалтерском учете и отчетности в сумме принятых к оплате расчетных документов (счетов, договоров и т.д.) и величине начисленных обязательств.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется развернуто по контрагенту в разрезе договоров.

Кредиты и займы полученные.

Задолженность по полученному займу и/или кредиту отражается Обществом в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств в момент фактической передачи денег.

Резервы.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена, или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Оценочные обязательства.

В целях достоверного отражения в бухгалтерской отчетности информации о существенных обязательствах, Общество признает оценочное обязательство на оплату отпусков.

Учет доходов и расходов.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от деятельности, доходы от которой Общество получает регулярно.

Доходами от обычных видов деятельности Общества является выручка от: деятельности вспомогательной, связанной с воздушным и космическим транспортом.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчете о прибылях и убытках развернуто.

За 2021 год по результатам деятельности была получена прибыль.

Сумма прибыли до налогообложения составила 12 826 тыс. руб.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 2 565 тыс. руб.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила отрицательную величину в размере 650 тыс. руб., что сформировало сумму перенесенного на будущее убытка.

Сумма постоянного налогового дохода представлена как произведение суммы полученных дивидендов в размере 13 500 тыс. руб. на ставку налога на прибыль в размере 20% и составила 2 700 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, отраженный по строке 2411 Отчета о финансовых результатах равен 0 и соответствует данным налоговой декларации.

Отложенный налог на прибыль сформирован изменением отложенного налогового актива в сторону увеличения на 130 тыс. руб., что составляет разницу от перенесенного на будущее убытка.

За 2020 год по результатам деятельности был получен убыток.

Сумма убытка до налогообложения составила 353 тыс. руб.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль составила 71 тыс. руб.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль составила отрицательную величину в размере 531 тыс. руб., что сформировало сумму перенесенного на будущее убытка.

Сумма постоянного налогового дохода представлена как произведение суммы полученных дивидендов в размере 200 тыс. руб. на ставку налога на прибыль в размере 20% и составила 40 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового расхода представлена как произведение суммы расходов, не учитываемых для целей налогового учета в размере 47 тыс. руб. на ставку налога на прибыль в размере 20% и составила 9 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, отраженный по строке 2411 Отчета о финансовых результатах равен 0 и соответствует данным налоговой декларации.

Отложенный налог на прибыль сформирован изменением отложенного налогового актива в сторону увеличения на 106 тыс. руб., что составляет разницу от перенесенного на будущее убытка.

Связанные стороны

Конечными бенефициарами Общества являются физические лица Мукоед Вадим Юрьевич и Спирин Александр Владимирович, связанными сторонами также являются:

№ п/п	*Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица*	*Место нахождения юридического лица, сведения, позволяющие однозначно идентифицировать бенефициарного владельца или место жительства иного физического лица (указывается только с согласия физического лица)*	*Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным*	*Характер отношений*
1	2	3	4	6
1	АО "Випсервис"	123308, Москва г, Маршала Жукова пр-кт, дом № 2, этаж 3, пом. I, ком.19, оф.А2Я	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
2	ООО "ВИП Корпорейт Тревел"	123308, Москва г, Маршала Жукова пр-кт, дом № 2, помещение 1 Э3 к19 ОФ А3А	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
3	ООО "БизнесСервис Решения"	129128, Москва г, Будайский проезд, дом № 3, этаж 1, пом. I, комн. 2	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»

4	ООО "Пакспорт Корпорейт"	105066, г. Москва, Спартаковская ул., д. 19, стр. 3а, помещ. 1/1, офис 2	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
5	ООО "СИНКУРА РУС"	Москва г., Переведеновский пер., дом № 17, корпус 1, этаж 4, пом. I, ком.8	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 90%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
6	ООО "ВИПСЕРВИС ТЕХНОЛОГИИ"	105082, Москва г, Переведеновский пер, дом № 17, корпус 1, этаж 2, пом. II, комн. 52	Лицо является дочерним предприятием АО "ВИП Сервис Групп", доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
7	Мукоед Вадим Юрьевич	Гражданин РФ Дата рождения- 11.08.1965, г.Москва, паспорт 4510 777674,выдан Управлением Федеральной Миграционной службы г.Москва от 20.09.2010г., адрес местожительства: 127540, г.Москва,Дубнинская ул., д.22, стр.4, кв.12 ИНН 771304703579	Лицо владеет 50,0% акций АО "ВИП Сервис Групп" на отчетную дату	Контролирует АО «ВИП Сервис Групп»
8	Спирин Александр Владимирович	Гражданин РФ Дата рождения- 01.11.1965, Новый городок Одинцовского района Московской обл., паспорт 4611 262566,выдан отделом УФМС России по Московской обл. в Домодедовском районе от 02.12.2010г., адрес местожительства: 142000, Московская обл., г.Домодедово,Корнеева ул., д.406, кв.167 ИНН 500904250600	Лицо владеет 50,0% акций АО "ВИП Сервис Групп" на отчетную дату	Контролирует АО «ВИП Сервис Групп»
9	Горин Дмитрий Львович	Гражданин РФ Дата рождения- 08.12.1967, г.Москва, паспорт 4512 963631,выдан отделом УФМС России по гор. Москве по району Басманный от 26.01.2013г., адрес местожительства: 101000, г. Москва, Чистопрудный б-р, д.12к5, кв.13 ИНН 773604649291	Лицо является Генеральным директором АО "ВИП Сервис Групп"	Контролирует АО «ВИП Сервис Групп»
10	ООО «Регион Аэросервис»	105082, Москва г, Переведеновский пер, дом № 17, корпус 1, этаж 2, пом. I, ком. 10	Лицо является дочерним предприятием АО «В.И.П. Сервис»/«V.I.P. Сервис», доля в УК 80%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
11	ООО «Випсервис БТ»	129347, Москва г.,Холмогорская ул., д.2, эт 2, пом1	Лицо является дочерним предприятием АО «В.И.П. Сервис»/«V.I.P. Сервис», доля в УК 100%	Контролируется АО «ВИП Сервис Групп»
12	ООО «Гостиница «Эрмитаж»	344002, область Ростовская, Ростов-на-Дону г., Ульяновская ул., д 52, офис 19	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 25,5% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»

13	ООО «ТК «Лагуна»	344002, область Ростовская, Ростов-на-Дону г., Ульяновская ул., д 52	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 25,5% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
14	ООО «Випсервис Трэвел»	107078, Москва г., Басманная Новая ул., д.14, стр. 2, этаж 1, пом. I, ком. 14	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 50% уставного капитала лица	Контролируется той же группой лиц, что и АО «ВИП Сервис Групп»
15	ООО «Билетикс.РУ»	105082, Москва г., Переведеновский переулок д.17, корпус 1	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 37.5% уставного капитала лица, АО "ВИП Сервис Групп" владеет долей в УК 25%	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
16	ООО «Евроконтакт Плюс»	105082, Москва г, Переведеновский пер, дом № 17, корпус 1, помещение II эт. 2 ком. 9.10	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 50% уставного капитала лица	Контролируется той же группой лиц, что и АО «ВИП Сервис Групп»
17	ООО «ВИП Сервис Новосибирск»	630099, Новосибирская обл., Новосибирск г., Депутатская ул., д. 46, помещ. 62-112, помещ. 48,49	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 50% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
18	ООО «Невалайн»	196084, Санкт-Петербург г., Киевская ул., д.6, корпус 1, литера Б, помещ. 30-н	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 33% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
19	ООО ЖСЦ «Международные Перевозки»	105082, Москва г., Переведеновский переулок д.17, корпус 1	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 50% уставного капитала лица	Контролируется той же группой лиц, что и АО «ВИП Сервис Групп»
20	ООО «ДОН Кихот»	344002, область Ростовская, Ростов-на-Дону г., Ульяновская ул., д.58	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 50% уставного капитала лица	Контролируется той же группой лиц, что и АО «ВИП Сервис Групп»
21	ООО "УК "Тикет Хаус"	105082, Москва г, Переведеновский пер, дом 17, корпус 1, этаж технический, пом. I, ком. 12, 13	Является управляющей компанией АО "Випсервис", ООО "Регион аэросервис", ООО "ВИП Корпорейт Тревел", ООО "Пакспорт Корпорейт", ООО "ЕВРОКОНТАКТ ПЛЮС" ООО "БСР", ООО "СИНКУРА РУС", ООО "ВИПСЕРВИС ТЕХНОЛОГИИ", ООО "Билетикс.РУ"	Входит в одну группу лиц с АО "ВИП Сервис Групп"

22	ООО "ВИП Сервис СПБ"	192177, г.Санкт-Петербург, ул. Киевская, д. 6, корп. 1, литер Б, пом. 30-н, оф. 207	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 25,5% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
23	ООО "Телетрейн"	117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4, стр. 3, этаж 2, оф. 7	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 25,5% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
24	ООО "НЭТ"	117209, г. Москва, Болотниковская ул., д. 45, к. 3, квартира 35	Спирин А.В. и Мукоед В.Ю. владеют по 25,5% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
25	ООО «МАР»	105082, Москва г, Переведеновский пер, дом 17, корпус 1,этаж 3,, помещение 1, комната 6,7	Спирин А.В. владеет 34% и Мукоед В.Ю. владеет по 17% уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
26	ООО «ФРОМАЖ АМУР»	143050, Московская область, Одинцово г, Малые Вязёмы д, Петровский проезд, владение 5, стр. 1, эт. 2, пом. 201	Спирин А.В. владеет 60% и уставного капитала лица	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»
27	ООО «АТХ»	105082, г. Москва, Переведеновский пер, дом № 17, к. 1 этаж 2, пом. II ком.48	Лицо является дочерним предприятием ООО «Билетикс.РУ», доля в УК 100%	На лицо оказывает значительное влияние группа лиц, контролирующая АО «ВИП Сервис Групп»

Операции со связанными сторонами:

1. В 2020 г. АО "ВИП Сервис Групп" получило дивиденды от АО "Випсервис" в размере 200 тыс. руб.

Также в 2020 г. АО "ВИП Сервис Групп" выдало АО "Випсервис" беспроцентный займ в размере 3 300 тыс. руб. АО "Випсервис" вернул АО "ВИП Сервис Групп" часть займа в размере 200 тыс. руб. Задолженность АО "Випсервис" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2020г. составляет 3 100 тыс. руб.

В 2021 г. АО "ВИП Сервис Групп" получило дивиденды от АО "Випсервис" в размере 13 500 тыс. руб., которые были направлены на покупку доли в уставном капитале ООО «Билетикс.РУ».

Также в 2021 г. АО "Випсервис" вернул АО "ВИП Сервис Групп" погасил задолженность по ранее полученному займу в размере 3 100 тыс. руб. Задолженность АО "Випсервис" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2021 г. отсутствует.

2. В 2017 г. АО "ВИП Сервис Групп" приобрело у ООО "ВИП Сервис Корпорейт" и оплатило ему права требования к ООО "ТК "Лагуна" и к ООО "Гостиница "Эрмитаж".

В 2020 г. ООО "ТК "Лагуна" погасило свои обязательства перед АО "ВИП Сервис Групп" на сумму 1 400 тыс. руб. Задолженность ООО "ТК "Лагуна" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2020 г. составляет 61 548 тыс. руб.

В 2021 г. ООО "ТК "Лагуна" погасило свои обязательства перед АО "ВИП Сервис Групп" на сумму 1 880 тыс. руб. Задолженность ООО "ТК "Лагуна" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2021 г. составляет 59 668 тыс. руб.

3. В 2021 г. ООО "Гостиница "Эрмитаж" погасило свои обязательства перед АО "ВИП Сервис Групп" на сумму 880 тыс. руб. Задолженность ООО "Гостиница "Эрмитаж" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2021г. составляет 15 062 тыс. руб.

4. В 2020 г. ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" вернул АО "ВИП Сервис Групп" часть займа в размере 2 200 тыс. руб. АО "ВИП Сервис Групп" начислил проценты за 2020 год по выданному займу ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" в размере 19 тыс. руб. Задолженность ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2020г. составляет 373 тыс. руб.

В 2021 г. АО "ВИП Сервис Групп" начислил проценты за 2021 год по выданному займу ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" в размере 9 тыс. руб. ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" вернул займ в размере 350 тыс. руб. и проценты по займу в размере 33 тыс. руб. Задолженность ООО ЖСЦ "Международные Перевозки" перед АО "ВИП Сервис Групп" на 31.12.2021 г. отсутствует.

5. В 2021г. ООО «БСР» оказало АО "ВИП Сервис Групп" услуги на сумму 2 тыс. руб. АО "ВИП Сервис Групп" оплатило ООО «БСР» вышеуказанные услуги в размере 2 тыс. руб.

Основным управленческим персоналом Общества является генеральный директор, осуществляющий функции единоличного исполнительного органа.

Виды вознаграждений:	2020 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение	193	125

отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:		
Оплата труда с учетом НДФЛ	176	122
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	17	3
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	**45**	**38**
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
Итого	**297**	**180**

Вознаграждение членам Совета директоров в 2021-2020гг. не начислялось и не выплачивалось.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные повлиять на принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Организация не имеет намерений и отсутствуют основания прекращать деятельность в обозримом будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

«31» марта 2022г.

Генеральный директор Горин Д. Л.

МП