Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2021

Организация	**Общество с ограниченной ответственностью "ГРАНДИОН"**	по ОКПО	**17924866**	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	**7703794261**	
Вид экономической деятельности	**Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе**	По ОКВЭД	**68.32**	
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общество с ограниченной ответственностью /частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	**12300**	**16**

Местонахождение (адрес)

125047, Москва г, Фадеева ул., дом. 4А, стр. 1, этаж -2, пом. II, ком. 22

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНДИОН» (далее - Общество) создано 05 августа 2013. Регистрационное свидетельство № 77016056137 от 06 августа 2013;

По состоянию на отчетную дату зарегистрированный уставный капитал составляет 252 160 000 руб., полностью оплачен. На 31.12.2021 основным участником Общества является АО «ТЕЭРА» номинальной стоимостью 252 160 тыс. руб. с долей владения 99,9998%.

Основной вид деятельности – управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность персонала за отчетный период составила 1 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Скворцов Александр Эдуардович.

Аудитор Общества – ЗАО «АУДИТ-КОНСТАНТА», ИНН7710043675, ОГРН 1027739295210, находящееся по адресу: 109012, Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное.

Информация об учетной политике

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

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета и налогообложения по методу начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с Постановлением от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационную группу». Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Общество применяет линейный способ начисления амортизации – исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Начисление процентов по полученным займам производится согласно условиям договоров займа, но не реже одного раза в месяц.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Общество создаёт резервы по сомнительной задолженности.

Общество создаёт резервы на оплату предстоящих отпусков сотрудников.

Налоговый учет в организации ведется с применением регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями НК РФ.

Списание курсовых разниц по операциям, выраженным в иностранной валюте, производится непосредственно на финансовый результат деятельности Общества на каждую отчетную дату.

Выручка от оказания услуг отражается в бухгалтерском учете на момент её признания. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Доходы от предоставления в аренду (арендная плата) относятся к доходам от обычных видов деятельности и учитываются на счете 90 «Продажи».

Расходы, связанные с предоставлением помещений в аренду, учитываются на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет по счету ведется в разрезе видов (статей) расходов. Расходы, связанные с предоставлением помещений в аренду, учитываются при определении финансового результата в том отчетном периоде, в котором произошла продажа товаров, продукции, работ, услуг. Списание расходов, связанных с предоставлением помещений в аренду осуществляется с кредита счета 20 в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-02 "Себестоимость продаж".

Общехозяйственные расходы, учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы". Аналитический учет по счету ведется в разрезе видов (статей) расходов. Общехозяйственные расходы учитываются при определении финансового результата в том отчетном периоде, в котором понесены. Списание общехозяйственных расходов осуществляется с кредита счета 26 в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-08 "Управленческие расходы".

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, которая включает в себя фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Общество осуществляет расчет показателей по ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом в соответствии с внесенными изменениями в ПБУ 18/02 на основании приказа Минфина России от 20.11.2018 №236н. Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Применение с 2020 года ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» в редакции Приказа Минфина России от 04.12.2018г. N248н и ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» в редакции Приказа Минфина России от 05.04.2019г. N54н не привело к изменениям в учете и отчетности, так как у Общества отсутствуют соответствующие объекты учета.

Применение с 2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180, не оказало существенного изменения в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 2022 года:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. N 204н, не повлечет пересчет сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, будет произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года.

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, Общество будет применять в порядке, установленном п. 50 стандарта – признавая право пользования активом и обязательство по аренде на начало 2022 года. При выполнении установленных стандартом условий Общество воспользуется правом не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде (п. 11 ФСБУ).

Влияние пандемии на деятельность Общества и показатели отчетности

В результате пандемии коронавируса в 2020-2021 годах, государственными и городскими властями были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, в том числе фитнес клубов. В сложившейся ситуации Обществом была уменьшена арендная плата арендатору в апреле – июне 2020, который не мог использовать арендуемое недвижимое имущество из-за ограничительных мер,

что привело к уменьшению дохода Общества в 2020. В отчетном периоде пандемия влияние на деятельность не оказала.

Информация о реорганизации Общества

На начало реорганизации единственным участником Общества являлось ООО «Нежинская, 14».

17.11.2020 Единственным участником Общества принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ООО «Нежинская, 14». (Решение единственного участника от 17.11.2020).

17.11.2020 заключен и утвержден Договор о присоединении ООО «Нежинская, 14» к Обществу (Решение единственного участника от 17.11.2020).

26.04.2021 в ЕГРЮЛ внесена запись о завершении реорганизации Общества в форме присоединения к нему ООО «Нежинская, 14» (ИНН 7710245865).

Передаточный акт при реорганизации утвержден внеочередным общим собранием участников ООО «Нежинская,14» 17.03.2021. В соответствии с Передаточным актом Общество приняло в порядке правопреемства всё принадлежащее присоединенному обществу имущество, в том числе:

- 9 999 (Девять тысяч девятьсот девяносто девять) обыкновенных именных бездокументарных акций (государственный регистрационный номер выпуска 1-01-38862-Н) Акционерного общества «ШАРМИН» (ОГРН 1027719009383), номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая;
- а также все права в отношении должников и все обязанности перед кредиторами, включая оспариваемые обязательства, обязательства, которые возникли в связи с изменениями вида, состава, стоимости имущества ООО «Нежинская,14», а также обязательства, связанные с возникновением, изменением и прекращением прав и обязанностей присоединенного общества, которые произошли после даты, на которую был составлен передаточный акт.

Все денежные средства и иное имущество, находящееся в собственности у ООО «Нежинская, 14», принимаются правопреемником в порядке правопреемства не позднее одного месяца с даты внесения записи в ЕГРЮЛ РФ об окончании реорганизации.

Уставный капитал Общества после реорганизации в форме присоединения остается неизменным и равен 252 160 000 рублей. В результате реорганизации участниками Общества становятся:

- АО «ТЕЭРА», доля в уставном капитале номинальной стоимостью 252 159 542 рубля, что составляет 99,9998% в уставном капитале Общества;
- АО «ТРЭДИ», доля в уставном капитале номинальной стоимостью 458 рублей, что составляет 0,0002% в уставном капитале Общества

Расходы на реорганизацию составили – 4 тыс. руб.

Раскрытие основных показателей Бухгалтерского баланса

В соответствии с требованиями ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н, и «Методическими указаниями по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций», Приказ Минфина РФ от 20.05.2003 N 44н, для целей обеспечения сопоставимости числовых показателей бухгалтерской отчетности, информация в Бухгалтерском балансе в связи с реорганизацией в форме присоединения ООО «Нежинская, 14» на предшествующие отчетные даты (31.12.2019, 31.12.2020) скорректированы в следующем порядке:

– объединены показатели однородных активов и обязательств обществ, участвовавших в реорганизации, с учетом корректировок на встречные обязательства;

– уставный капитал и резервы Общества не объединяются с аналогичными показателями присоединяемых обществ и отражаются в отчетности без корректировки;

– нераспределенная прибыль Общества корректируется на величину увеличения чистых активов Общества в результате реорганизации.

Валюта баланса по состоянию на:

- 31.12.2019 года составляет **980 460** тыс. руб.;
- 31.12.2020 года составляет **974 858** тыс. руб.;
- 31.12.2021 года составляет **700 961** тыс. руб.

1. Внеоборотные активы (стр.1100): на 31.12.2019 составляют **726 925 тыс. руб.**, на 31.12.2020 составляют **931 478 тыс. руб.**, на 31.12.2021 составляют **692 118 тыс. руб**.:

1.1 Основные средства (стр.1150)**.** Общество является собственником нежилого помещения, площадью 3 341,1 кв. м, по адресу: Российская Федерация, г. Москва, ул. Фадеева, д.4А, строение 1. Кадастровый номер: 77:01:0004010:4756.

Вложения во внеоборотные активы	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Строительство объектов основных средств	-	-	430 062
Приобретение объектов основных средств	-	-	30 077
Основные средства в организации (стоимость зем. участка под зданием)	4 811	4 811	-
ИТОГО	**4 811**	**4 811**	**460 139**

1.2 Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160):

Наименование показателя	Период (год)	На начало		Поступило	Начислено Амор-ии	На конец	
		первоначальная ст-ть	накопленная амор-ия			первоначальная ст-ть	накопленная амор-ия
Доходные вложения Всего	**за 2021**	**585 921,4**	**(16 746,8)**	**2 343,2**	**(23 410,2)**	**588 264,6**	**(40 157)**
	за 2020	**-**	**-**	**585 921,4**	**(16 746,8)**	**585 921,4**	**(16 746,8)**
	за 2019	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:							
ФОК по адресу: г. Москва ул. Фадеева, д.4А стр. 1	**за 2021**	527 343,4	(8 164,8)	2 343,2	(10 584,6)	529 686,6	(18 749,4)
	за 2020	-	-	527 343,4	(8 164,8)	527 343,4	(8 164,8)
	за 2019	-	-	-	-	-	-
ОС переданные в аренду (спорт. инвентарь, мебель, доп. оборудование и т.п.)	**за 2021**	58 578	(8 582)	-	(12 825,6)	58 578	(21 407,6)
	за 2020	-	-	58 578	(8 582)	58 578	(8 582)
	за 2019	-	-	-	-	-	-

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- увеличена стоимость ФОК по адресу: г. Москва ул. Фадеева, д.4А стр. 1 в связи с модернизацией на **2 343,2 тыс. руб.**
- начислена амортизация в отчетном периоде – **23 410,2 тыс. руб.**

Доходные вложения в материальные ценности отражают стоимость переданных в аренду основных средств с учетом амортизации.

1.3 Финансовые вложения (стр.1170):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Предоставленные займы со сроком погашения более 12 месяцев»:

- на 31.12.2019 увеличен на **13 901 тыс. руб.**
- на 31.12.2020 увеличен на **285 030 тыс. руб.**;

«Приобретенные права требования по займам»

- на 31.12.2019 увеличен на **128 274 тыс. руб.**

Финансовые вложения		На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
в т.ч.	Предоставленные займы со сроком погашения более 12 месяцев	**33 030**	**315 280**	**102 701**
	ООО «ГРАНДИОН»	*33 030*	*30 250*	*88 800*

	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*285 030*	*13 901*
в т.ч.	Приобретенные права требования по займам	**-**	**-**	**128 274**
	ООО «ГРАНДИОН»	*-*	*-*	*-*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*-*	*128 274*
ИТОГО		**33 030**	**315 280**	**230 975**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- в порядке правопреемства Общество получило от ООО «Нежинская, 14» финансовые вложения:
  - ✓ предоставленные долгосрочные займы в размере **285 030 тыс. руб.;**
  - ✓ акции АО «ШАРМИН» 9 999 штук, номинальной стоимостью **9 999 руб**;
  - ✓ резерв под обесценение финансовых вложений в Акции АО «ШАРМИН» в размере **9 999 руб**. Показатель «Финансовые вложения» отражен с учетом резерва.
- погашено займов – **32 250 тыс. руб.** (частичное погашение);
- создан резерв под обесценение финансовых вложений в виде предоставленного займа в размере 250 000 тыс. руб. Показатель «Предоставленные займы со сроком погашения более 12 месяцев» отражен с учетом резерва;
- вновь выданных займов не было.

Проценты по выданным Обществом долгосрочным займам отражены:

- ✓ в составе стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы», если условиями договора предусмотрено погашение процентов в конце срока и заёмщик не погашает проценты досрочно;
- ✓ в составе стр. 12304 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», если условиями договора предусмотрено досрочное частичное или полное погашение начисленных процентов.

1.4 Отложенные налоговые активы (стр.1180):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Отложенные налоговые активы»:

- на 31.12.2019 увеличены на **157 тыс. руб.** (по накопленным убыткам ООО «Нежинская,14»)

Отложенные налоговые активы		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	по накопленным убыткам	40 452	39 540	33 531
	ООО «ГРАНДИОН»	*40 452*	*39 540*	*33 374*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*-*	*157*
в	по доходным вложениям	4	2	-

т.ч.	в матер. ценности			
в т.ч.	по резерву отпусков	1	-	-
в т.ч.	по резерву по сомнительным долгам	63 280	-	-
	ИТОГО	**103 737**	**39 542**	**33 531**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- увеличены ОНА в связи с получением убытка в отчетном периоде на **912 тыс. руб.;**
- увеличены ОНА по доходным вложениям в матер. ценности на **2 тыс. руб.;**
- увеличены ОНА по резерву отпусков на **1 тыс. руб.;**
- увеличены ОНА в связи с созданием резерва по сомнительным долгам на **63 278 тыс. руб**.

1.5 Прочие внеоборотные активы (стр.1190):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Процентов по предоставленным займам» (срок уплаты более 1 года):

на 31.12.2019 увеличены на 2 280 тыс. руб.;

на 31.12.2020 увеличены на 2 670 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	проценты по предоставленным займам	2 432	2 670	2 280
	ООО «ГРАНДИОН»	*2 432*	*-*	*-*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*2 670*	*2 280*
	ИТОГО	**2 432**	**2 670**	**2 280**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- получено в порядке правопреемства проценты по предоставленным займам на сумму **5 416 тыс. руб.;**
- начислено процентов **8 442 тыс. руб.;**
- погашено процентов **500 тыс. руб.**
- создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в виде начисленных процентов на 31.12.2021 по предоставленному займу в размере **10 926 тыс. руб.** Показатель «Проценты по предоставленным займам» (стр. 11901) отражен с учетом резерва.

2. Оборотные активы (стр. 1200) на 31.12.2019 составляют **253 535 тыс. руб.**, на 31.12.2020 составляют **43 380** тыс. руб., на отчетную дату составляют **8 843 тыс. руб.**

2.1 Запасы (стр. 1210):

Виды запасов	На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
Товары на складах (офисная мебель для перепродажи)	-	-	4 477
Материалы для ремонта	272	238	1 182
ИТОГО	**272**	**238**	**5 659**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- увеличены материалы для ремонта на **34 тыс. руб.**

2.2 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220) на 31.12.2019 составил **298 тыс. руб.**, на 31.12.2020 и на 31.12.2021 отсутствует.

2.3 Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчётной даты) (стр. 1230):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками»:

- на 31.12.2019 увеличен на **7 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличен на **9 тыс. руб.**;

***«Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»*:**

- на 31.12.2019 увеличен на **48 171 тыс. руб.** (задолженность дебиторов ООО «Нежинская, 14» по начисленным процентам (срок уплаты менее 1 года);

«Расчеты по налогам и сборам»:

- на 31.12.2019 увеличен на **286 тыс. руб.** (переплата по налогу на прибыль ООО «Нежинская,14»).

Дебиторская задолженность		На 31.12.21	На 31.12.20	На 31.12.19
в т.ч.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 010	804	68 515
	ООО «ГРАНДИОН»	*7 010*	*795*	*68 508*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*9*	*7*
в т.ч.	Расчеты с покупателями и заказчиками	11	36 700	8
в т.ч.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	14	48 252

	ООО «ГРАНДИОН»	*0*	*14*	*81*
	ООО "Нежинская, 14"	-	-	*48 171*
в т.ч.	Расчёты по налогам и сборам:	1 369	1 800	20 809
	ООО «ГРАНДИОН»	*1 369*	*1 800*	*20 523*
	ООО "Нежинская, 14"	-	-	*286*
ИТОГО		**8 390**	**39 319**	**137 584**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- в порядке правопреемства получена от ООО «Нежинская,14» дебиторская задолженность:
  - ✓ выплаченные авансы поставщикам и подрядчикам в размере **3 тыс. руб.**;
  - ✓ уплаченные авансы по налогу на прибыль в размере **213 тыс. руб.**
- увеличилась сумма выданных авансов подрядчикам и поставщикам на сумму **6 206 тыс. руб.;**
- увеличилась задолженность покупателей и заказчиков на сумму **18 773 тыс. руб.;**
- создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере **55 462 тыс. руб.** Показатель «Расчеты с покупателями и заказчиками» (стр. 12302) отражен с учетом резерва;
- уменьшилась задолженность разных дебиторов и кредиторов на **14 тыс. руб.;**
- уменьшилась задолженность по налогам и сборам на **431 тыс. руб.** в связи с:
  - ✓ возвратом из бюджета (28.01.2021) НДС, заявленный к возмещению за 4 квартал 2020 в размере **1 800 тыс. руб.;**
  - ✓ пересчетом налога на имущество за 2019-2021 (оспорена кадастровая стоимость нежилого помещения, принадлежащего Обществу), на 31.12.2021 образовалась переплата по налогу на имущество в размере **1 369 тыс. руб.**

2.4 Финансовые вложения Общества (стр. 1240):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Предоставленные займы, со сроком погашения в течении 12 месяцев после отчетной даты»:

- на 31.12.2019 увеличен на **107 030 тыс. руб.**

Финансовые вложения		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	Предоставленные займы	**-**	**-**	107 030
	ООО «ГРАНДИОН»	-	-	-
	ООО "Нежинская, 14"	-	-	*107 030*
ИТОГО				**107 030**

2.5 Денежные средства и денежные эквиваленты Общества (стр. 1250):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Расчетные счета»

- на 31.12.2019 увеличен на **2 544 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличен на **2 117 тыс. руб.**

В порядке правопреемства в отчетном периоде Общество получило денежные средства на расчетном счете ООО «Нежинская,14» на сумму **598 тыс. руб.**

Денежные средства		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	Расчетные счета	89	3 746	2 953
	ООО «ГРАНДИОН»	*89*	*1 629*	*409*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*2 117*	*2 544*
	ИТОГО	**89**	**3 746**	**2 953**

Сальдо денежных потоков за отчетный период отрицательное в размере **3 657 тыс. руб.**

2.6 Прочие оборотные активы (стр.1260):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Расходы будущих периодов»

- на 31.12.2019 увеличен на **11 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличен на **1 тыс. руб.**

Прочие оборотные активы		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	Расходы будущих периодов	92	78	11
	ООО «ГРАНДИОН»	*92*	*77*	*-*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*1*	*11*
	ИТОГО	**92**	**78**	**11**

На отчетную дату отражены расходы будущих периодов в сумме 91 тыс. руб. в виде затрат на:

- страхование объекта недвижимости до 22.02.2022 – **89 тыс. руб**.;
- лицензия программного обеспечения ПК «СБИС» до 28.09.2022 в размере **3 тыс. руб**.

3. Капитал и резервы Общества:

3.1 Уставный капитал (стр. 1310) в результате реорганизации не изменялся и на отчетную дату и предшествующие отчетные даты составляет **252 160 тыс. руб.**

3.2 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1370):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

- на 31.12.2019 увеличен на **658 302 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличен на **685 397 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	*ООО «ГРАНДИОН»*	277 061	*(156 714)*	*(133 762)*
	ООО "Нежинская, 14"	-	*685 397*	*658 302*
	ИТОГО	**277 061**	**528 683**	**524 540**

Прибыль ООО «Нежинская,14» за отчетный период до присоединения к Обществу составила – 5 931 тыс. руб.

В отчетном периоде убыток Общества от деятельности - 257 553 тыс. руб.

4. Долгосрочные обязательства (погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1400):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы (исключены встречные обязательства):

«Долгосрочные займы»:

- на 31.12. 2019 уменьшены на **177 151 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 уменьшены на **105 000 тыс. руб.**;

«Проценты по долгосрочным займам»:

- на 31.12. 2019 уменьшены на **79 488 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 уменьшены на **27 670 тыс. руб.**

На дату окончания реорганизации долгосрочные обязательства Общества скорректированы за счет исключения встречных обязательств Общества перед ООО «Нежинская, 14» и на отчетную дату составили:

Долгосрочные обязательства	**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
Задолженность по полученным займам	135 312	154 810	120 310
Проценты по полученным займам	20 887	20 192	3 518
Отложенные налоговые обязательства	346	453	-
ИТОГО	**156 545**	**175 455**	**123 828**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- погашено долгосрочных займов – **19 498 тыс. руб.** (в т.ч. 2 000 тыс. руб. перед ООО «Нежинская,14» до момента окончания реорганизации 26.04.2021);
- начислено процентов по долгосрочным займам – **11 950 тыс. руб.** (в т.ч. 4 095 тыс. руб. по полученным займам от ООО «Нежинская,14» в результате реорганизации исключены);
- погашено процентов по долгосрочным займам – **7 160 тыс. руб.;**
- уменьшены отложенные налоговые обязательства, исчисленные на разницу между бухгалтерской и налоговой оценкой доходных вложений в материальные ценности – **107 тыс. руб.**

5. Краткосрочные обязательства (погашение которых ожидается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты):

5.1 Заемные средства (стр. 1510)

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы (исключены встречные обязательства Общества перед присоединяемым обществом):

«Краткосрочные займы»:

- на 31.12. 2019 уменьшены на **105 000 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 уменьшены на **173 451 тыс. руб.**

«Проценты по краткосрочным займам»

- на 31.12. 2019 уменьшены на **21 176 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 уменьшены на **91 885 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства	**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
Задолженность по полученным займам	-	-	35 200
Проценты по полученным займам	-	-	8 750
ИТОГО	**-**	**-**	**43 950**

На начало и конец отчетного периода краткосрочные обязательства отсутствуют.

5.2 Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками»:

- на 31.12.2019 увеличены на **476 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличены на **106 тыс. руб.**

«Расчеты по налогам и сборам»:

- на 31.12.2019 увеличены на **630 тыс. руб.**;
- на 31.12.2020 увеличены на **2 332 тыс. руб.**

«Расчеты с покупателями и заказчиками»:

- на 31.12.2019 увеличены на **5 тыс. руб.**

«Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»:

- на 31.12.2019 увеличены на **26 060 тыс. руб.**

Кредиторская задолженность		**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
в т.ч.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 575	15 035	7 899

	ООО «ГРАНДИОН»	*13 575*	*14 929*	*7 423*
	ООО "Нежинская, 14"	*-*	*106*	*476*
в т.ч.	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	5
	ООО «ГРАНДИОН»	-	-	-
	ООО "Нежинская, 14"	-	-	*5*
в т.ч.	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		138	26 260
	ООО «ГРАНДИОН»		*138*	*200*
	ООО "Нежинская, 14"		*-*	*26 060*
в т.ч.	Расчёты по налогам и сборам:	1 616	3 385	1 675
	ООО «ГРАНДИОН» (налог на землю, НДС)	*1 616*	*1 053*	*1 045*
	ООО "Нежинская, 14" (налог на прибыль)	*-*	*2 332*	*630*
в т.ч.	Расчеты по соц. страхованию		-	139
	ИТОГО	**15 191**	**18 558**	**35 978**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- уменьшилась задолженность перед поставщиками на **1 460 тыс. руб.**;
- погашена (26.01.2021) задолженность перед разными дебиторами и кредиторами в размере **138 тыс. руб.;**
- уменьшилась задолженность по налогам на **1 769 тыс. руб.** в связи с:
  - ✓ погашением задолженности (26.02.2021) по земельному налогу за 2020 – **396 тыс. руб.;**
  - ✓ начислением земельного налога за 2021 в размере **396 тыс. руб.** (оплачен 01.03.2022);
  - ✓ погашением задолженности по налогу на имущество за 2020 – **657 тыс. руб.** (погашена 25.03.2021);
  - ✓ исчислением НДС за 4 кв. 2021 – **1 220 тыс. руб.;**
  - ✓ погашением задолженности присоединенного общества по налогу на прибыль (срок оплаты 28.03.2021) в размере **2 332 тыс. руб.**

5.3 Оценочные обязательства (стр. 1540):

Показатели на предшествующие реорганизации отчетные даты скорректированы:

«Резерв на оплату предстоящих отпусков»

- на 31.12.2019 увеличен на **3 тыс. руб**.

Оценочные обязательства	**На 31.12.21**	**На 31.12.20**	**На 31.12.19**
Резерв на оплату предстоящих отпусков	4	3	5
ООО «ГРАНДИОН»	*4*	*3*	*2*
ООО "Нежинская, 14"	*-*	*-*	*3*

Забалансовые активы и обязательства Общества:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Основные средства, переданные в аренду: в т.ч. • нежилое помещение по адресу: 125047, г. Москва, Фадеева ул., д.4А, стр. 1, этаж -2, пом. II, ком. 22 (6 кв.м.); • нежилое помещение по адресу: 125047, г. Москва, Фадеева ул., д.4А, стр. 1, этаж -2, пом. II, ком. 22 (6 кв.м.); • нежилое помещение по адресу: 125047, г. Москва, Фадеева ул., д.4А, стр. 1, этаж -2, пом. II, ком. 22 (3 322,3 кв.м.); • спортивное оборудование и мебель для фитнес клуба	568 095 918 918 508 061 58 198	576 319 932 932 516 257 58 198
Инвентарь и хоз. принадлежности	484	484
ИТОГО	**568 579**	**576 803**

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- уменьшение стоимости основных средств, переданных в аренду на сумму **8 224 тыс. руб**.;

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

Суммирование числовых показателей отчетов о финансовых результатах Общества и присоединенного общества не производится. Отчет о финансовых результатах отражает доходы и расходы Общества.

Доход Общества по основному виду деятельности в отчетном году сложился из полученной выручки от предоставления в аренду нежилых помещений.

6. Выручка от реализации (стр. 2110):

Наименование показателя		за 2021	за 2020
Выручка		**33 463**	**32 014**
в т.ч.	Предоставление помещений в аренду	33 463	23 208
	Реализация товаров	-	8 806

7. Себестоимость (стр. 2120):

Вид расхода	за 2021	за 2020
Амортизация	23 410	16 747
Расходы на коммунальные услуги	3 449	3 049

Расходы по обслуживанию помещения ФОК	5 088	5 671
Расходы по земельному налогу	1 586	1 586
Расходы по налогу на имущество	2 069	2 627
Расходы на приобретение ПО для фитнес оборудования	5	74
Расходы на приобретение ОС до 40 тыс. руб.		484
Расходы по страхованию ФОК, лифта	480	425
Себестоимость реализованных товаров		8 806
ИТОГО	**36 087**	**39 469**

8. Управленческие расходы (стр. 2220):

Вид расхода	**За 2021**	**За 2020**
Аренда	-	17
Расходы на коммунальные услуги	20	11
Оплата труда	21	18
Расходы по отправке отчетности через ТКС	11	11
Расходы по обслуживанию помещения ФОК	11	13
Расходы на предоставление архивных услуг	1	1,8
Расходы на услуги нотариуса, включая правовые и технические услуги	7	5
Расходы на почтовые услуги		2
Расходы на приобретение ПО	4	-
Юридические и информационные услуги (в т.ч. оценка недвижимости)	992	120
Расходы на оплату госпошлины	8	-
ИТОГО	**1 075**	**199**

Расходы на коммунальные услуги и обслуживание ФОК разделяются на прямые (стр. 2120 «Себестоимость») и косвенные (стр. 2220 «Управленческие расходы») пропорционально объему переданных площадей в аренду и находящихся в пользовании Общества.

9. Проценты к получению (стр. 2320):

- за 2020 – **4 620 тыс. руб.**;
- за 2021 – **10 671 тыс. руб.**

10. Проценты к уплате (стр. 2330):

- за 2020 – **32 622** тыс. руб.;
- за 2021 – **11 950** тыс. руб.

11. Прочие доходы (стр. 2340)

Вид дохода	**За 2021**	**За 2020**
Курсовые разницы	-	5
Доходы по соглашению о прощении долга	-	50
Доходы в виде начисленной неустойки по договорам	-	8 571
Восстановление ранее ошибочно списанных материалов	42	
Доходы от пересчета (уменьшения) налога на имущество ранее признанного в расходах	1 305	
ИТОГО	**1 347**	**8 626**

12. Прочие расходы (стр. 2350):

Вид расхода	**За 2021**	**За 2020**
Курсовые разницы	-	1 390
Расходы на услуги банка	14	14
Расходы по уплате госпошлины	8	5
Представительские расходы	-	1
Неустойка и компенсация расходов по судебному решению	1 410	138
Списание выявленной недостачи материалов при инвентаризации		89
Расходы в виде образованных оценочных резервов	260 926	-
Вклад в имущество дочернего общества, не изменяющий УК	300	-
Расходы по сомнительным долгам	55 462	
Расходы, связанные с уплатой исполн. сбора	98	
Расходы, связанные с реорганизацией	4	
ИТОГО	**318 222**	**1 637**

13. Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

В отчетном периоде Общество применяет ставку налога на прибыль организаций – 20%.

Показатели	**За 2021**	**За 2020**
Убыток до налогообложения в БУ	(321 854)	(122 397)
Условный доход по налогу на прибыль	64 372	5 733
Постоянный налоговый расход (ПНД)	(71)	(18)
Чистая прибыль (убыток)	**(257 553)**	**(22 953)**

Исчисленные в результате деятельности налоги, своевременно и в полном объеме уплачиваются. Таким образом, Общество не имеет просроченной задолженности перед бюджетом.

Состояние чистых активов

Чистые активы Организации по состоянию на 31.12.2019 – 776 700 тыс. руб., на 31.12.2020 – 780 843 тыс. руб., на 31.12.2021 – 529 221 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Контролирующее лицо:

С 01.01.2021 по 25.04.2021 являлось ООО «Нежинская, 14»: 107078, Москва г, Орликов пер., дом. 5, стр. 3, этаж 2, пом. I, ком. 40Ч, каб. 226.

С 26.04.2021 по 31.12.2021 является АО «ТЕЭРА» с долей владения 99,9998%, номинальной стоимостью 252 160 тыс. руб.

В отчетном и предшествующем периоде операции с контролирующим лицом отсутствуют.

Контролируемые лица:

АО «ШАРМИН» (ОГРН 1027719009383), дочернее общество - обыкновенные именные бездокументарные акции в кол-ве 9 999 шт., номинальной стоимостью 1 руб. за штуку. Доля Общества в уставном капитале составляет 99,99 %. (получено в результате реорганизации).

Операции со связанными сторонами, находящимися под контролем Общества: выплачен вклад в имущество, не увеличивающий УК в размере 300 тыс. руб. денежными средствами.

Операции со связанными сторонами

Обществом предоставлены займы и получены доходы в виде процентов:

Наименование показателя	Период	На начало	Выдано/ начислено	Погашено	На конец
		Дебиторская задолженность			Дебиторская задолженность
Предоставлен займ	2021	30 250	-	30 250	-
	2020	88 800	-	58 550	30 250
Начислены проценты	2021	14	2 229	2 243	-
	2020	21	4 620	4 627	14
Предоставлен займ (получен при реорганизации)	2021	13 200	-	-	13 200
	2020	13 200	-	-	13 200
Начислены проценты (получен при реорганизации)	2021	629	470	629	470
	2020	540	692	603	629

Предоставлен займ (получен при реорганизации)	2021	21 830	-	2 000	19 830
	2020	21 830	-	-	21 830
Начислены проценты (получен при реорганизации)	2021	1 863	598	500	1 961
	2020	1 118	1 145	400	1 863
Предоставлен займ (получен при реорганизации)	2021	250 000	-	-	250 000
	2020	-	250 000	-	250 000
Начислены проценты (получен при реорганизации)	2021	176	10 750	-	10 926
	2020	-	176	-	176
ИТОГО	**2021**	**317 962**	**14 047**	**35 622**	**296 387**
	2020	**125 509**	**256 633**	**64 180**	**317 962**

Создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 250 000 тыс. руб. Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 10 926 тыс. руб.

Обществом получены доходы:

Наименование показателя	**Период**	**На начало**	**Начислено**	**Оплачено**	**На конец**
		Дебиторская задолженность			**Дебиторская задолженность**
Предоставление помещений в аренду	2021	6	68	68	6
	2020	-	28	22	6
Предоставление помещений в аренду	2021	33	68	95	6
	2020	-	33	-	33
Предоставление помещений в аренду	2021	26 734	40 020	16 796	49 958
	2020	8	27 789	1 063	26 734
Реализация покупных товаров	2021	-	-	-	-
	2020	-	639	639	-
Реализация покупных товаров	2021	9 928	-	4 424	5 504
	2020	-	9 928	-	9 928
ИТОГО	**2021**	**36 701**	**40 156**	**21 383**	**55 474**
	2020	**8**	**38 417**	**1 724**	**36 701**

Создан резерв по сомнительной задолженности в размере 55 462 тыс. руб.

Обществом понесены расходы:

- ✓ вознаграждение основному управленческому персоналу (заработная плата пропорционально отработанному времени за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды):
  - ✓ за 2020 – 3,8 тыс. руб.
  - ✓ за 2021 – 3,8 тыс. руб.

Обществом получены займы и понесены расходы в виде процентов:

В 2020:

- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 2 597 тыс. руб., переведен полученный займ в размере 40 100 тыс. руб. и начисленные проценты в размере 18 966 тыс. руб. на другую связанную сторону, на 31.12.2020 – задолженность отсутствует;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 2 464 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2020 – 46 414 тыс. руб.; (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 6 175 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2020 – 68 610 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 4 164 тыс. руб., погашен досрочно заём в размере 51 700 тыс. руб. с начисленными процентами 5 136 тыс. руб., 31.12.2020 – задолженность отсутствует;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 6 269 тыс. руб., погашен досрочно (частично) заём в размере 3 700 тыс. руб. и начисленные проценты 650 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону краткосрочный заём 118 151 тыс. руб. с начисленными процентами – 66 915 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 273 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону краткосрочный заём 6 500 тыс. руб. с начисленными процентами – 1 758 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 2 446 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону долгосрочный заём 56 500 тыс. руб. с начисленными процентами – 13 456 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 380 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону краткосрочный заём 8 700 тыс. руб. с начисленными процентами – 1 367 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 2 129 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону долгосрочный заём 47 000 тыс. руб. с начисленными процентами – 11 947 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 87 тыс. руб., перенесены на другую связанную сторону долгосрочный заём 2 000 тыс. руб. с начисленными процентами – 437 тыс. руб., на 31.12.2020 задолженность отсутствует

- ✓ получен от другой связанной стороны краткосрочный заём – 8 700 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 1 367 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 138 тыс. руб., на 31.12.2020 краткосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной - 11 573 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны долгосрочный заём – 47 000 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 11 947 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 911 тыс. руб., на 31.12.2020 долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 71 805 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны долгосрочный заём – 2 000 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 437 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 32 тыс. руб., на 31.12.2020 долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 2 905 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны долгосрочный заём – 56 000 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 13 456 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 888 тыс. руб., на 31.12.2020 долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 83 799 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны краткосрочный заём – 118 151 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 66 915 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 1 224 тыс. руб., на 31.12.2020 краткосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 186 290 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны краткосрочный заём – 6 500 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 1 758 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 103 тыс. руб., на 31.12.2020 краткосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 8 361 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен от другой связанной стороны краткосрочный заём – 40 100 тыс. руб., получены начисленные проценты в размере 18 966 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу – 1 413 тыс. руб., на 31.12.2020 краткосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной – 60 479 тыс. руб. (исключены встречные обязательства в результате реорганизации);
- ✓ получен долгосрочный заём в размере 2 000 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 7 тыс. руб.,

долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2020 – 2 007 тыс. руб.;

- ✓ получен долгосрочный заём в размере 34 000 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 196 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2020 – 34 196 тыс. руб.;
- ✓ получен долгосрочный заём в размере 15 000 тыс. руб., понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 55 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2020 – 15 055 тыс. руб.

В 2021:

- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 2 419 тыс. руб., погашены начисленные проценты в размере 7 152 тыс. руб., погашен полученный долгосрочный заём в размере 18 598 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – 23 082 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 2 401 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – 79 732 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 86 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – 2 093 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 2 304 тыс. руб., погашены начисленные проценты в размере 8 тыс. руб., погашен полученный долгосрочный заём в размере 900 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – 35 592 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 645 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – 15 700 тыс. руб.;
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 123 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 8 700 тыс. руб., начисленные проценты 1 629 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 814 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 47 000 тыс. руб., начисленные проценты 13 673 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 28 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 2 000 тыс. руб.,

начисленные проценты 497 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.

- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 794 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 56 000 тыс. руб., начисленные проценты 15 138 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 1 675 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 118 151 тыс. руб., начисленные проценты 69 814 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 568 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 40 100 тыс. руб., начисленные проценты 20 947 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены расходы в виде процентов по полученному займу в размере 92 тыс. руб., исключены встречные обязательства в результате реорганизации: полученный займ в размере – 6 500 тыс. руб., начисленные проценты 1 953 тыс. руб. долгосрочная кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2021 – отсутствует.
- ✓ понесены другие расходы:

Вид расхода	**Период**	**На начало**			**На конец**
		Сумма задолженности (тыс. руб.)	**Получено услуг (тыс. руб.)**	**Оплачено услуг (тыс. руб.)**	**Сумма задолженности (тыс. руб.)**
Услуги по предоставлению архивных услуг	2021	2	2	2	2
	2020	1	2	1	2
Услуги по предоставлению архивных услуг (получено при реорганизации)	2021	2	-	2	-
	2020	1	2	1	2
Расходы на услуги банка	2021	-	13	13	-
	2020	-	14	14	-
Расходы на услуги банка (получено при реорганизации)	2021	-	-	-	-
	2020	-	17	17	-
Расходы на бух. сопровождение (получено при реорганизации)	2021	-	27	27	-
	2020	308	409	717	-
Расходы за услуги технического заказчика	2021	3 329	108	-	3 437
	2020	2 431	7 250	6 352	3 329

Расходы по изготовлению дизайн-проекта	2021				
	2020	- 1 509	5 029	3 520	-
Расходы по корректировке РД по инж. ситемам	2021	3 531	-	-	3 531
	2020	-	3 531	-	3 531
Расходы за услуги по предоставлению услуг Удостоверяющего центра	2021	-	7	7	-
	2020	-	9	9	-
Аренда офиса (получено при реорганизации)	2021	-	6	6	-
	2020	-	91	91	-
Расходы на приобретение ПО	2021	-	4	4	-
	2020	- 3	6	3	-
Расходы на приобретение материалов	2021	-	2	2	-
	2020	-	4	4	-
Расходы на услуги по обслуживанию помещения	2021	652	2 280	2 551	381
	2020	126	2 296	1 770	652
Расходы по обслуживанию здания (включая ком.услуги)	2021	650	7 972	7 059	1563
	2020	404	6 802	6 556	650
Расходы на юридические услуги	2021	-	810	810	-
	2020	-	-	-	-
Аренда офиса	2021	-	-	-	-
	2020	8	20	28	-
ИТОГО	2021	**8 166**	**11 231**	**10 483**	**8 914**
	2020	**1 767**	**25 482**	**19 083**	**8 166**

События после отчетной даты

В феврале 2022 года политическая и экономическая нестабильность в мире усилилась в результате роста напряженности в отношениях между Россией и Украиной и началом Россией специальной военной операции с 24 февраля 2022 г., что негативно повлияло на товарные и финансовые рынки, увеличило волатильность данных рынков, в частности, волатильность курсов рубля к иностранным валютам. На текущий момент существенного негативного влияния на деятельность Общества не наблюдается. Руководство Общества следит за геополитической ситуацией и не исключает вероятность того, что дальнейшее развитие событий может оказать отрицательное влияние

на деятельность Общества, его финансовое состояние, в том числе, ввиду введения экономических санкций. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Учитывая возможность дальнейшего распространения коронавирусной инфекции и, как следствие, сохранения волатильности (нестабильности) на рынках, данные факторы могут стать существенным событием, способным оказать отрицательное влияние на деятельность Общества в будущем. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Других существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Заместитель генерального директора **Баранов И.С.**

31.03.2022