ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛЬЯНС»

119071, Москва г., вн. тер. муниципальный округ Донской, пр-кт Ленинский, д.15А, этаж 11, помещение 15

П О Я С Н Е Н И Я

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Общие сведения.

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Альянс»

Сокращенное наименование Общества – ООО «Альянс».

Место нахождения:

до 15.01.2021 - 119270, г. Москва, ул. Лужники, дом 24, строение 20, помещение I, часть комнаты №4, подвальный этаж.

с 15.01.2021 – 119071, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Донской, пр-кт Ленинский, д.15А, этаж 11, помещение 15

Почтовый адрес:

до 15.01.2021 - 119270, г. Москва, ул. Лужники, дом 24, строение 20, помещение I, часть комнаты №4, подвальный этаж.

с 15.01.2021 – 119071, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Донской, пр-кт Ленинский, д.15А, этаж 11, помещение 15

Общество зарегистрировано 31.05.2017 г., о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1177746540817 (Свидетельство Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве).

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 г., на 31.12.2020 г. и на 31.12.2021г. составляет 15 000,00 руб.

Учредители Общества:

Янчуков Сергей Валентинович, о чем свидетельствует запись в едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 217774895650 от 30.08.2017 г.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в Редакции №2, утвержденным решением единственного участника ООО «Альянс» от 02.10.2017 г. №3

Идентификационный номер налогоплательщика 7724411590

Код причины постановки 772501001

Основным видом деятельности Общества является: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Коды Общества:

- по ОКВЭД – 70.22;
- по ОКПО – 158427779.

Общество не имеет филиалов и структурных подразделений.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020г. составила 0 человек.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление, является единственный участник - Янчуков Сергей Валентинович.

Лицом, ответственным за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом отчетном периоде являлись:

до 29.01.2021г. - Генеральный директор Янчуков Сергей Валентинович (Решение №1 единственного участника Общества от 21.08.2017 г.).,

с 29.01.2021г. – Генеральный директор Управляющей компании ООО «Мангазея Золото» - Гусев Михаил Михайлович (Решение №9 единственного участника Общества от 28.01.2021г.).

1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом №66н Министерства финансов РФ. Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами и иными нормативными правовыми актами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н;

- Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществлявшимся в 2020 году;

- Утвержденная руководителем организации Учетная политика от 30.06.2017 г.

2. Основные элементы Учетной политики на 2021 год

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Оценка приобретаемых материалов	оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение
Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии	по средневзвешенной себестоимости

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Оценка выбытия финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	По первоначальной стоимости каждой единицы. «Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включается в прочие доходы равномерно в течение срока их обращения. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы. Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской Бирже (сайт в системе Интернет: http://moex.com/)
Порядок признания доходов по финансовым вложениям	прочие поступления
Оценка долговых ценных бумаг	по фактическим затратам
Порядок учета долговых ценных бумаг, по которым не определяется рыночная стоимость	в течение срока обращения долговых ценных бумаг разница между первоначальной и номинальной стоимостью относится на финансовые результаты равномерно по мере причитающегося по ним дохода, в соответствии с условиями выпуска
Списание расходов будущих периодов	метод равномерного списания
Порядок учета затрат по заемным средствам	в составе прочих расходов
Способ определения величины текущего налога на прибыль	величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
Дебиторская задолженность	Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.
Денежные эквиваленты	К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более трёх месяцев. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Наименование объекта учета	Метод отражения операции в учете
	Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств. При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто: – поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера); – платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата); – суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

3. Финансово- хозяйственная деятельность Общества

За отчетный период доходов (выручки) от реализации по основной деятельности Общество не имеет.

Финансовый результат за 2021 год приведен ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021	2020
Прибыль (убыток) до налогообложения	(141 295)	(33 080)
Чистая прибыль (убыток)	**(113 036)**	**(26 464)**

4. Расходы от обычных видов деятельности, прочие доходы и расходы

Информация об управленческих расходах Общества за 2021г. приведена ниже:

тыс. руб.

Статьи затрат	2021	2020
Аренда помещения	189	208
Программный продукт	7	16
Аудиторские услуги	113	113
Услуги нотариуса	186	369
Услуги единоличного исполнительного органа	50	-
Итого управленческие расходы	**545**	**706**

Информация о прочих доходах (расходах) Общества:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год		2020 год	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Курсовые разницы*	-	65	2 199	-
Юридические расходы	-	992	-	-
Расходы на услуги банков	-	123	-	-
Итого	**-**	**1 180**	**2 199**	**-**

*В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отраженные свернуто. Курсовые разницы возникают в результате пересчета валюты, так как Общество имеет операции, выраженные в валюте USD США.

5. Расчеты по налогу на прибыль за отчетный период

Расчеты по налогу на прибыль за 2021г. приведены ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	2021	2020
Прибыль (убыток) до налогообложения	(141 295)	(33 080)
Условный расход (доход) 20%	(28 259)	(6 616)
Постоянный налоговый расход (доход) 20%	-	-
Изменение отложенного налогового обязательства	-	-
Изменение отложенного налогового актива в т.ч:	28 259	6 616
за счет налогового убытка	*28 259*	*6 616*
Текущий налог на прибыль	0	0

6. Информация о финансовых вложениях Общества

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные финансовые вложения, вклады в следующие хозяйственные общества (см. Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.):

тыс. руб.

Наименование компании	Доля участия %	Сумма вклада Общества в УК, тыс. руб. 2021 г.,	Сумма вклада Общества в УК, тыс. руб. 2020 г.
ООО «Верхнеамурские промыслы»	99,99	2 800 777	2 800 777
ООО «Итакинская золотодобывающая компания»	0,01	18 729	18 729
АО «Могочинская горнорудная компания»	10 штук акций	1	1
ИТОГО:		**2 819 507**	**2 819 507**

7. Информация о дебиторской задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, более подробная информация о дебиторской задолженности раскрыта в табличных пояснениях

тыс.руб.

Наименование операции	2021	2020
Авансы выданные	-	46
Расчеты по налогам и сборам	87	87
ИТОГО:	**87**	**133**

8. НДС по приобретенным ценностям

По строке 1220 бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, предъявленные поставщиками и не принятые Обществом к вычету. Сумма НДС на 31.12.2019 - 472 тыс. руб., на 31.12.2020 – 583 тыс. руб., на 31.12.2021 – 863 тыс. руб.

9. Информация о заемных обязательствах Общества

Долгосрочные обязательства, отражаемые по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г. включают суммы задолженности по полученным займам, в том числе начисленные проценты:

тыс.руб.

Наименование Заимодавца	Реквизиты договора	Срок погашения	Остаток задолженности на 31.12.2021г., в том числе проценты, в тыс.руб.	Остаток задолженности на 31.12.2020г., в том числе проценты, в тыс.руб.
ООО «Дальцветмет»	Договор займа №ПОР2020/5984-ДЦМ от 30.12.2020 (5%)	до востребования, но не позже 31.12.2028	35 271	33 592
ООО «Итакинская золотодобывающая компания»	Договор займа №ПОР2020/6196-ИЗК от 28.12.2020 (5%)	до востребования, но не позже 30.06.2026	2 740 928	2 610 458
ИТОГО:			**2 776 199**	**2 644 050**

Более подробная информация о долгосрочных займах и процентов по ним раскрыта в Табличных пояснениях.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021г отражены суммы задолженности по полученным займам сроком погашения менее 12 месяцев. (см. Таблицу ниже, а также Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.).

тыс.руб.

Наименование Заимодавца	Реквизиты договора	Срок погашения	Остаток задолженности на 31.12.2021г., в том числе проценты, в тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2020г., в том числе проценты, в тыс. руб.
ООО " ГК МАНГАЗЕЯ"*	Договор займа №32017/5206-МЦ от 11.10.2017 (7%)	до востребования	63	59
	Договор займа №32018/4370-МЦ от 30.07.2018 (6%)	до востребования	687	653
	Договор займа №3201/7033-МЦ от 30.10.2018 (6%)	до востребования	1 185	1 125
	Договор займа №32019/3951-МЦ от 15.04.2019 (9%)	до востребования	7 040	6 667

	Договор займа №ПОР2020/3385-МГК от 17.07.2020 (3%)	до востребования	125 213	121 613
АО «Могочинская горнорудная компания»	Договор займа №ПОР2020/4222-МГК от 03.09.2020 (4%)	до востребования	86 223	82 946
ООО «Дальцветмет»	Договор займа ПОР2021/673-ДЦМ от 25.02.2021г. (5%)	до востребования	2 074	-
ИТОГО:			**222 485**	**213 063**

* Согласно Уведомлению от 23.12.2021г. ООО «Мангазея Центр» уступило на основании договора уступки прав требования (цессии) («Договор уступки») все свои права по Договорам займа Обществу с ограниченной ответственностью «ГК Мангазея».

10. Кредиторская задолженность

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности Общества на 31.12.2021 год приведена ниже:

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	Остаток задолженности на 31.12.2019 г.	Остаток задолженности на 31.12.2020 г.	Остаток задолженности на 31.12.2021г.
Поставщики и подрядчики, в т.ч:	**1 084**	**1 790**	**1 816**
ООО " ГК МАНГАЗЕЯ"* Договор субаренды №А2017/4378-МЦ от 28.09.2017 г. (USD)	980	1 169	1 175
ООО " ГК МАНГАЗЕЯ"* Договор субаренды №А2019/8678-МЦ от 01.07.2019 г. (Руб)	104	209	209
ООО " ГК МАНГАЗЕЯ"* Договор субаренды нежилых помещений №А2020/4814-АЛС от 01.06.2020, руб.	-	126	126
ООО «Мангазея золото» Договор субаренды №А2020/5969-МЗ от 28.12.2020, руб.	-	19	246
ООО «Мангазея золото» Договор ПОД2021/306-АЛС от 29.01.2021, руб Услуги по осуществлению функций единоличного исполнительного органа	-	267	60
Прочие кредиторы	32	82	32
Итого КЗ (строка 1520 ББ)	**1 116**	**1 872**	**1 848**

- *Согласно Уведомлению от 27.12.2021г. ООО «Мангазея Центр» уступило на основании договора уступки прав требования (цессии) («Договор уступки») все свои права по Договорам субаренды Обществу с ограниченной ответственностью «ГК Мангазея».

11. Информация о курсе валют на 31.12.2021г.

Активы и обязательства, выраженных в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности по курсу ЦБ РФ. Курс доллара США на 31.12.2021г. составляет 74,2926 руб., 31.12.2020г. составляет 73,8757 руб., на 31.12.2019г. – 61,9057 руб.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

О наличии потенциально возможных судебных процессов с участием Компании, вероятных претензиях к Компании, ожидаемых правительственных расследованиях, которые могут привести к появлению неопределенных обязательств, руководству Компании неизвестно.

О наличии возможных непредъявленных претензиях или санкциях, рассматриваемых руководством Компании как возможные к предъявлению, при применении которых существует вероятность неблагоприятного исхода, руководству Компании неизвестно.

13. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
1	Янчуков Сергей Валентинович	Бенефициарный владелец Общества Лицо владеет 100% долей ООО «Альянс»	100
2	ООО «Верхнеамурские промыслы»	Лицо владеет 99,99% долей Общества	-
3	Общество с ограниченной ответственностью «М7»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
4	Компания с ограниченной ответственностью «ДИАСКИА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (DIASCIA INVESTMENTS LIMITED)	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
5	Mangazeya Mining LTD	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
6	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Центр»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
7	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Газ»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
8	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Девелопмент»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
9	Акционерное общество «Нефтяная компания «Мангазея»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
10	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Недвижимость»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
11	Общество с ограниченной ответственностью «МД Инжиниринг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Майнинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
13	Акционерное общество «Могочинская горнорудная компания»	Общество владеет 10% акций АО «Могочинская горнорудная компания» Лицо, входящее в одну группу лиц	-
14	Общество с ограниченной ответственностью «Дальневосточная компания цветных металлов»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
15	Общество с ограниченной ответственностью «Корякмайнинг»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
16	Общество с ограниченной ответственностью «М Тех»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
17	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Агро»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
18	Акционерное общество «ТэрГаз»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
19	Общество с ограниченной ответственностью «Марьина роща»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
20	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
21	Акционерное общество «Спортивный клуб «КРАСНАЯ СТРЕЛА»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
22	Общество с ограниченной ответственностью «Мрамор»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
23	Общество с ограниченной ответственностью «МД Сервис»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
24	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Золото Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
25	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Золото»	Управляющая организация Общества Лицо, входящее в одну группу лиц	-
26	Общество с ограниченной ответственностью «Итакинская золотодобывающая компания»	Общество владеет долей 0,01% уставного капитала ООО «Итакинская золотодобывающая компания» Лицо, входящее в одну группу лиц	-
27	Diascia Holdings LTD	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
28	Общество с ограниченной ответственностью «СЗМ»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-

№ п/п	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
29	Общество с ограниченной ответственностью «МД Тульская»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
30	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АктивДевелопмент»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
31	Общество с ограниченной ответственностью «Группа Компаний Мангазея»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
32	Общество с ограниченной ответственностью «МД Строй»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
33	Общество с ограниченной ответственностью «Серпуховской двор»	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
34	Арутюнян Людмила Оганесовна	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
35	Гусев Михаил Михайлович	Генеральный директор управляющей организации Общества Лицо, входящее в одну группу лиц	-
36	Грачев Дмитрий Романович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
37	Карелин Дмитрий Валерьевич	Лицо, входящее в одну группу лиц.	-
38	Попов Александр Павлович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
39	Киселев Игорь Викторович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
40	Кашуба Роман Сергеевич	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
41	Митин Денис Юрьевич	Лицо, входящее в одну группу лиц	-
42	Стеценко Вадим Леонидович	Лицо, входящее в одну группу лиц	-

Наиболее существенные операции между связанными сторонами за 2021г.

Связанная сторона	Характер взаимоотношений	Обороты за период, тыс. руб. Дт (+), Кт (-)			
		2020	Дт (+)	Кт (-)	2021
ООО " ГК МАНГАЗЕЯ"	Договор займа №32017/5206-МЦ от 11.10.2017 (7%)	-	-	-63	-63
	Договор займа №32018/4370-МЦ от 30.07.2018 (6%)	-	-	-687	-687

Связанная сторона	Характер взаимоотношений	Обороты за период, тыс. руб. Дт (+), Кт (-)			
		2020	Дт (+)	Кт (-)	2021
	Договор займа №32018/7033-МЦ от 30.10.2018 (6%)	-	-	-1 185	-1 185
	Договор займа №32019/3951-МЦ от 15.04.2019 (6%)	-	-	-7 040	-7 040
	Договор субаренды нежилых помещений №А2017/4378-МЦ от 28.09.2017	-	-	-1 176	-1 176
	Договор субаренды нежилых помещений №А2019/8678-МЦ от 01.07.2019	-	-	-209	-209
	Договор субаренды нежилых помещений №А2020/4814-АЛС от 01.06.2020	-	-	-126	-126
ООО «Мангазея Центр»	Договор займа №32017/5206-МЦ от 11.10.2017 (7%)	-59	63	-4	-
	Договор займа №32018/4370-МЦ от 30.07.2018 (6%)	-653	687	-34	-
	Договор займа №32018/7033-МЦ от 30.10.2018 (6%)	-1 125	1 184	-59	-
	Договор займа №32019/3951-МЦ от 15.04.2019 (6%)	-6 667	7 032	-365	-
	Договор субаренды нежилых помещений №А2017/4378-МЦ от 28.09.2017	-1 169	1 316	-147	-
	Договор субаренды нежилых помещений	-209	209	-	-

Связанная сторона	Характер взаимоотношений	Обороты за период, тыс. руб. Дт (+), Кт (-)			
		2020	Дт (+)	Кт (-)	2021
	№А2019/8678-МЦ от 01.07.2019				
	Договор субаренды нежилых помещений №А2020/4814-АЛС от 01.06.2020	-126	126	-	-
ООО «Мангазея Золото»	Договор субаренды №А2020/5969-МЗ от 28.12.2020	-19	-	-227	-246
ООО «Мангазея Золото»	Договор на осуществление функций ЕИО от 29.01.2021	-	-	-60	-60
АО «Могочинская горнорудная компания»	Договор займа №ПОР2020/3385-МГК от 17.07.2020 (3%)	-121 613	-	-3 600	-125 213
	Договор займа №ПОР2020/4222-МГК от 03.09.2020 (4%)	-82 946	-	-3 277	-86 223
	Акции 10 шт.	1	-	-	1
ООО «Итакинская золотодобывающая компания»	Договор займа №ПОР2020/6196-ИЗК от 28.12.2020 (5%)	-2 610 458	-	-130 470	-2 740 928
	Доля в УК 0,01%	18 729	-	-	18 729
ООО «Дальневосточная компания цветных металлов»	Договор займа №ПОР2020/5984-ДЦМ от 30.12.2020г. (5%)	-33 592	-	-1 679	-35 271
ООО «Дальневосточная компания цветных металлов»	Договор займа ПОР2021/673-ДЦМ от 25.02.2021г. (5%)	-	-	-2 074	-2 074
ООО «Верхнеамурские промыслы»	Доля в УК	2 800 777	-	-	2 800 777

14. Информация об арендованном имуществе

До 15.01.2021 г. Общество арендует нежилое помещение, находящееся по адресу: 119270, г. Москва, ул. Лужники, дом 24, строение 20, помещение I, часть комнаты №4, подвальный этаж у ООО «Мангазея Центр» по Договору субаренды №А2019/8678-МЦ от 01.07.2019 г.

С 15.01.2021 г. Общество арендует нежилое помещение, находящееся по адресу:119071, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Донской, пр-кт Ленинский, д.15А, этаж 11, помещение 15 у ООО «Мангазея Золото» по Договору субаренды №А2020/5969-МЗ от 28.12.2020 г.

15. Обеспечение обязательств

В 2020 г. у Общества возникли следующие обязательства перед ПАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие»:

- по Договору поручительства юридического лица №1586-20/П2-40 от 25.12.2020 г., в котором Общество выступает поручителем у ООО «Дальневосточная компания цветных металлов» и обязуется отвечать за исполнение ООО «Дальцветмет» всех обязательств, возникающих из Договора невозобновляемой кредитной линии №1586-20/НКЛ-40 от 25.12.2020г. перед банком в полном объеме.

- по Договору поручительства юридического лица №1528-20/П2-40 от 25.12.2020 г., в котором Общество выступает поручителем у ООО «Итакинская золотодобывающая компания» и обязуется отвечать за исполнение ООО «ИЗК» всех обязательств, возникающих из Договора невозобновляемой кредитной линии №1528-20/НКЛ-40 от 25.12.2020 г. перед банком в полном объеме.

Кому выдано поручит-во (кредитор)	**Заемщик** (3-е лицо, за которое поручается Клиент)	**Продукт** (по которому предоставлено поручит-во)	**Действующий лимит в валюте продукта**	**Валюта**	**Задолж-ть в валюте на 31.12.2021**	**Задолженность в рублях на 31.12.2021**
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "ИЗК"	Договор НКЛ 1528-20/НКЛ-40 от 25.12.2020	41 000 000	USD	40 320 001	2 995 477 681,03
ПАО Банк "ФК Открытие"	ООО "Дальцветмет"	Договор НКЛ 1586-20/НКЛ-40 от 25.12.2020	30 000 000	USD	1 058 674	78 651 607,61

В целях обеспечения обязательств по Договорам невозобновляемой кредитной линии, Общество в 2021 предоставило в качестве залога доли в УК:

№ Договора, дата	**Вид залога**	**валюта**	**Залоговая стоимость**
№1528-20/ЗД5-40 от 21.01.2021г.	залог доли в уставном капитале ООО «ВАП»	RUB	9 999,00
№1586-20/ЗД1-40 от 21.01.2021г.	залог доли в уставном капитале ООО «ИЗК»	RUB	1,00

16. Непрерывность деятельности и планы развития общества

Общество по итогам 2021 года получило убыток в размере 113 036 тыс. руб. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 г. являются отрицательными и составляют 144 799 тыс.

Причиной снижения чистых активов до отрицательной величины является получение убытка от финансово-хозяйственной деятельности Общества, начиная с даты регистрации Общества - 31.05.2017 г. Общество в дальнейшем планирует получать прибыль своих дочерних компаний, в том числе: ООО «Итакинская золотодобывающая компания» и ООО «Верхнеамурские промысл».

Обществом по состоянию на 31.12.2021г. была проведена проверка наличия условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений в отношении долей ООО «ИЗК» и ООО «Верхнеамурские промыслы», по результатам которой признаки существенного снижения стоимости финансовых вложений отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. ООО «Верхнеамурские промыслы» являются владельцем 99,98% долей ООО «ИЗК.

В настоящее время ООО «ИЗК» является недропользователем Итакинского золоторудного месторождения. Лицензия на право пользования недрами с целью геологического изучения, включающего поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, разведки и добычи полезных ископаемых Итакинского Месторождения (ЧИТ 02749 БЭ от 07.07.2017 г., срок окончания действия лицензии 31.12.2025 г.). Добыча на месторождении не начата, ведутся разведочные работы на основной части площади месторождения.

Руководство проанализировало влияние пандемии на финансовые показатели Общества:

- Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции,
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не влияет на финансовое положение и результаты деятельности,
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается,
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние пандемии COVID19. С учетом непредсказуемости событий, связанных с пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

17. События, произошедшие после отчетной даты

Событий после отчетной даты, имеющих существенные последствия для деятельности организации в 2022 году и оказывающих влияние на показатели бухгалтерской отчетности 2021 года у Общества не было.

В связи с развитием ситуации с COVID19 в Российской Федерации и мире в целом ограничительные меры продолжают действовать и в 2022 году. Последствия пандемии COVID-19 для российской экономики имеют долгосрочный характер, поэтому сложно прогнозировать все последствия сложившейся экономической ситуации и ее влияние на деятельность Общества. Более подробно о влиянии о ситуации с COVID19 на события, произошедшие после отчетной даты описаны в п.16 настоящих пояснений

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Мангазея Золото» М.М. Гусев

М.П. 18.02.2022 г.



Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АЛЬЯНС» за 2021 год (тыс.руб.)

1. Финансовые вложения

1.1. 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 2021г.	2 819 507	-	-	-	-	-	-	2 819 507	-
	5311	за 2020г.	6	-	2 819 500	-	-	-	-	2 819 507	-
в том числе: Доли участия в других организациях	5302	за 2021г.	2 819 505	-	-	-	-	-	-	2 819 505	-
	5312	за 2020г.	5	-	2 819 500	-	-	-	-	2 819 505	-
Акции	5303	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5313	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 819 507	-	-	-	-	-	-	2 819 507	-
	5310	за 2020г.	6	-	2 819 500	-	-	-	-	2 819 507	-

1.2. 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 _____ Гусев Михаил Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1	-	1	-	-	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2020г.	1	-	1	-	-	-	-	X	1	-	1
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1	-	1	-	-	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2020г.	1	-	1	-	-	-	-	-	1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 _____ Гусев Михаил Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	133	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	87	-
	5530	за 2020г.	87	-	46	-	-	-	-	-	-	-	133	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	46	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
Прочая	5513	за 2021г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5533	за 2020г.	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	133	-	-	-	(46)	-	-	X	-	-	87	-
	5520	за 2020г.	87	-	46	-	-	-	-	X	-	-	133	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	2 644 050	-	132 149	-	-	-	-	-	2 776 199
	5571	за 2020г.	-	2 642 976	1 074	-	-	-	-	-	2 644 050
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	2 644 050	-	132 149	-	-	-	-	-	2 776 199
	5573	за 2020г.	-	2 642 976	1 074	-	-	-	-	-	2 644 050
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	214 935	3 798	7 421	(1 820)	-	-	-	-	224 334
	5580	за 2020г.	6 249	3 188 621	30 214	(3 010 149)	-	-	-	-	214 935
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 790	1 797	-	(1 770)	-	-	-	-	1 816
	5581	за 2020г.	1 083	707	-	-	-	-	-	-	1 790
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	213 063	2 001	7 421	-	-	-	-	-	222 485
	5585	за 2020г.	5 133	205 421	3 069	(560)	-	-	-	-	213 063
прочая	5566	за 2021г.	82	-	-	(50)	-	-	-	-	32
	5586	за 2020г.	33	2 982 493	27 145	(3 009 589)	-	-	-	-	82
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 858 985	3 798	139 570	(1 820)	-	X	-	-	3 000 533
	5570	за 2020г.	6 249	5 831 597	31 288	(3 010 149)	-	X	-	-	2 858 985

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Михаил Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	545	706
Итого по элементам	5660	545	706
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	545	706

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

Руководитель _____ **Гусев Михаил Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

ИНН 7724411590 Общество с ограниченной ответственностью «Альянс» ОГРН 1177746540617

5. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	3 074 129	2 867 329	-
в том числе: ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	5811	3 074 129	2 867 329	-

Руководитель _____ Гусев Михаил Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.