

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	10 019	(2 329)	-	-	-	(1 597)	-	-	-
	5110	за 2020г.	3 768	(874)	6 574	-	-	(1 456)	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	10 019	(2 329)	-	-	-	(1 597)	-	-	-
	5111	за 2020г.	3 768	(874)	6 574	-	-	(1 456)	-	-	-
										10 019	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния (3 926)
										10 342	(2 329)
										10 019	(3 926)
										10 342	(2 329)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. п л и ч и е и д в и ж е н и е р е з у л ь т а т и в н ы х п о к а з а т е л е й										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
5161	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
5171	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
5180	за 2021г.	324	324	18	-	-	342
5190	за 2020г.	265	265	6 310	-	(6 251)	324
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:							
Товарный знак № 2020757731 : «АФИ ПАРК ВОРОНЦОВСКИЙ» класс 35,36,37,39	5181 5191	за 2021г. за 2020г.	16 -	- 16	- -	- -	16 16
Товарный знак № 2020757732: «АФИ ПАРК ВОРОНЦОВСКИЙ» класс 35,36,37,39	5182 5192	за 2021г. за 2020г.	16 -	- 16	- -	- -	16 16
Товарный знак: «АФИ» класс 35,36,37,42,43,45	5183 5193	за 2021г. за 2020г.	47 29	- 18	- -	- -	47 47
Товарный знак: «АФИ» класс 35,36,37,42,43,45	5184 5194	за 2021г. за 2020г.	47 29	- 18	- -	- -	47 47
Товарный знак: «WAFI2B PREMIUM OFFICES» класс 35,36,37	5185 5195	за 2021г. за 2020г.	76 40	- 36	- -	- -	76 76
Товарный знак № 769131: «АФИ SQUARE BUSINESS CENTER» класс 35,36,37	5186 5196	за 2021г. за 2020г.	- 20	- 36	- -	- (56)	- -
Товарный знак № 767499: «АФИ SQUARE BUSINESS CENTER» класс 35,36,37	5187 5197	за 2021г. за 2020г.	- 20	- 36	- -	- (56)	- -
Товарный знак № 767500: «АФИ SQUARE BUSINESS CENTER» класс 35,36,37	5188 5198	за 2021г. за 2020г.	20 -	36 -	- -	(56) -	- -
Товарный знак № 767501: «АФИ SQUARE BUSINESS CENTER» класс 35,36,37	5189 5199	за 2021г. за 2020г.	20 20	36 -	- -	(56) -	- 20
Товарный знак: «АФИ2В»		за 2021г. за 2020г.	20 -	20 -	- -	- -	20 20
Товарный знак № 758021: «АФИFM» класс 35,36		за 2021г. за 2020г.	- 18	- 36	- -	- (54)	- -
Товарный знак № 754793: «АФИФМ» класс 35,36		за 2021г. за 2020г.	- 18	- 36	- -	- (54)	- -
Товарный знак № 761434: «АФИКЛАБ» класс 35,36		за 2021г. за 2020г.	18 -	36 -	- -	(54) -	- -
Товарный знак № 761601: «АФИCLUB» класс 35,36		за 2021г. за 2020г.	- 18	- 36	- -	- (54)	- -
Товарный знак № 767502: «АФИКЛУБ» класс 35,36		за 2021г.	-	-	-	-	-

Товарный знак: «AFIMALL Tverskaya» класс 35,36,37		за 2020г.	18	36	(54)	-
		за 2021г.	38	-	-	38
		за 2020г.	-	38	-	38
Товарный знак: «АФИМОЛЛ Тверская» класс 35,36,37		за 2021г.	38	-	-	38
		за 2020г.	-	38	-	38
Сайт http://www.afi-sre.ru		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 438	(2 438)	-
Сайт http://afi-development.com		за 2021г.	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 321	(3 321)	-
Товарный знак № 2020769902: «afi tower» класс 06,09,16,19,35,36,37,39,45		за 2021г.	27	-	-	27
		за 2020г.	-	27	-	27
Товарный знак № 2020772924 "КОСМИНСКАЯ ПЛАЗА" класс 35,36,37,39,45		за 2021г.	-	18	-	18
		за 2020г.	-	-	-	-



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

З.1. Наличие и движение основных средств											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	45 263	(30 536)	15 592	1 095	(1 095)	7 132	-	-	59 760 (36 572)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	22 006	(17 284)	1 176	-	-	3 948	-	-	23 181 (21 232)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	23 258	(13 251)	14 417	1 095	(1 095)	3 184	-	-	36 579 (15 340)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	5 842	1 398	-	-	7 241
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
Капитальное строительство	5251	за 2020г.	5 842	1 398	-	-	7 241

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	17 088	17 088
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	-	-	-

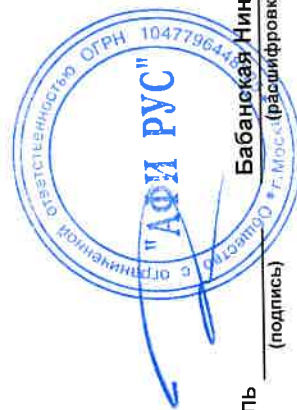


Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) * г. Москва * 15 (расшифровка подписи)
 Бабанская Нина Борисовна

21 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	83 738	(392)	202 929	-	(164 574)	-	-	(4 697)	-	117 396	(392)	-
	5530	за 2020г.	40 358	(392)	56 139	-	(12 582)	-	-	(236)	-	83 738	(392)	-
	в том числе:													
	5511	за 2021г.	14 196	-	9 019	-	(6 421)	-	-	-	-	16 794	-	-
	5531	за 2020г.	3 983	-	10 448	-	(235)	-	-	-	-	14 196	-	-
	5512	за 2021г.	55 551	(392)	51 134	-	(19 501)	-	-	-	-	87 184	(392)	-
	5532	за 2020г.	22 695	(392)	42 151	-	(9 295)	-	-	-	-	55 551	(392)	-
	5513	за 2021г.	10 412	-	2 781	-	(8 338)	-	-	(4 697)	-	158	-	-
	5533	за 2020г.	10 002	-	2 342	-	(1 755)	-	-	(236)	-	10 412	-	-
расчеты с бюджетом и фондами	5514	за 2021г.	3 579	-	139 995	-	(130 314)	-	-	X	X	13 260	-	-
	5534	за 2020г.	3 678	-	1 198	-	(1 297)	-	-	X	X	3 579	-	-
	5500	за 2021г.	83 738	(392)	202 929	-	(164 574)	-	X	X	X	117 396	(392)	-
	5520	за 2020г.	40 358	(392)	56 139	-	(12 582)	-	X	X	X	83 738	(392)	-

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	392	-	392	-	392	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	392	-	392	-	392	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	41 784	77 500	688	(119 972)	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	41 784	77 500	688	(119 972)	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	31 965	253 169	-	(243 149)	-	-	4 697	-	46 682
	5580	за 2020г.	28 811	7 092	104	(4 371)	-	-	236	(59)	31 813
	5561	за 2021г.	9 769	11 711	-	(7 195)	-	-	-	-	14 285
	5581	за 2020г.	5 101	5 754	-	(1 086)	-	-	-	-	9 769
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	1 100	-	-	-	-	-	-	1 100
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2021г.	22 049	239 937	-	(235 946)	-	-	-	-	26 039
	5583	за 2020г.	20 958	1 254	104	(604)	-	-	232	104	22 049
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	19 658	-	688	(20 346)	-	-	-	-	-
займы	5566	за 2021г.	148	421	-	(8)	-	-	4 697	-	5 258
	5586	за 2020г.	2 752	1	-	(2 671)	-	-	4	60	148
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	31 965	253 169	-	(243 149)	-	-	X	X	46 682
	5570	за 2020г.	70 595	84 592	792	(124 343)	-	-	X	X	31 813

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	6 990	6 361
Расходы на оплату труда	5620	331 130	307 084
Отчисления на социальные нужды	5630	76 624	69 129
Амортизация	5640	7 743	8 587
Прочие затраты	5650	91 450	63 432
Итого по элементам	5660	513 937	454 593
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(77 430)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	513 937	377 163

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



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	9 120	30 608	(26 952)	(3 201)	9 575
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	9 120	30 608	(26 952)	(3 201)	9 575



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Бабанская Нина Борисовна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Организация	ООО «АФИ РУС»	по ОКПО	73793793	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7703521521	
Вид деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	по ОКВЭД	70.22	
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ/ОКФС	12300	23
Местонахождение (адрес)	121059, Москва г, Бережковская наб, дом № 16А, строение 5, пом 20			

Содержание

1. Описание деятельности	3
2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.	3
3. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.	4
3.1 Нематериальные активы (строка 1110).....	4
3.2 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	5
3.3 Прочие активы (строки 1190 и 1260)	7
3.4 Запасы (строка 1210).....	7
3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230)	7
3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты	9
3.7 Чистые активы (строка 3600).....	9
3.8 Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510).....	10
3.9 Кредиторская задолженность (строка 1520)	11
3.10 Оценочные обязательства (строка 1540)	12
3.11 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2200)	12
3.12 Прочие доходы и расходы (строки 2340 – 2350)	13
3.13 Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460).....	13
3.14 Активы и обязательства в иностранной валюте	13
4. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность 14	
4.1 Прекращаемая деятельность	14
4.2 События после отчетной даты	14
4.3 Вознаграждение ключевого управленческого персонала.....	14
4.4 Информация о связанных сторонах	14
4.5 Ситуация с COVID-19	20

1. Описание деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «АФИ РУС» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС № 46 город Москва. Свидетельство о государственной регистрации от «22» июня 2004 года за ОГРН 1047796448325

Фактический адрес: г. Москва, ул. Бережковская набережная, д. 16 а, строение 5, пом 20.

Численность работающих на отчетную дату 154 человека (на начало периода 157 человек).

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода и на отчетную дату составляет 10 тыс.руб. На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались.

Единственным участником Общества является Акционерная компания АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД (вне юрисдикции РФ).

Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс и не имеющие отдельные расчетные счета по следующим адресам:

- г. Москва, Пресненская набережная, дом 2, ИНН/КПП 7703521521/770345001

Бухгалтерская отчетность формируется по компании в целом (п. 8 ПБУ 4/99) и сдается в общем порядке - по местонахождению головного офиса (где Общество зарегистрировано).

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей.

Основные виды деятельности Общества в отчетном периоде:

- ✓ Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- ✓ Услуги по ведению бухгалтерского учета.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа: генеральный директор Гройсман М.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом № 66н Министерства финансов РФ. Агрегированные статьи бухгалтерского баланса сформированы с учетом и в порядке, определенном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации»

ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н. Пояснения к агрегированным статьям бухгалтерского баланса приведены в соответствующих примечаниях.

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:

- ✓ Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. 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.
- ✓ Утвержденная руководителем организации Учетная политика.

Ориентировочный уровень существенности, используемый Обществом для оценки влияния изменений учетной политики и ошибок на показатели бухгалтерской отчетности:

Наименование базового показателя	Форма отчетности	Характер соответствующей статьи	Уровень существенности (%)
1	2	3	4
Выручка без НДС	Отчет о прибылях и убытках	оборотный	5
Общие затраты предприятия (себестоимость продаж +коммерческие расходы +управленческие расходы)	Отчет о прибылях и убытках	оборотный	5
Валюта баланса	Бухгалтерский баланс	оборотный	5
Собственный капитал (итог раздела 3 баланса)	Бухгалтерский баланс	результатирующий	10

3. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.

3.1 Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

Структура показателя строки «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы всего, в т.ч	9 131	8 013	3 159

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производится).

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	Способ амортизации	Срок полезного использования
Товарные знаки	Линейный	От 1 до 15 лет
Патенты	Линейный	От 1 до 15 лет
Прочие виды НМА	Линейный	От 1 до 15 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	10 019	(2 329)	-	-	-	(1 597)	-	-	-	10 019	(3 926)
	5110	за 2020г.	3 768	(874)	6 574	-	-	(1 456)	-	-	-	10 342	(2 329)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	10 019	(2 329)	-	-	-	(1 597)	-	-	-	10 019	(3 926)
	5111	за 2020г.	3 768	(874)	6 574	-	-	(1 456)	-	-	-	10 342	(2 329)

3.2 Основные средства (строка 1150) и доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб. (по принятым к учету до 01.01.2011 - 20 тыс. руб.).

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Основные средства всего, в т.ч	18 544	30 429	35 580
<i>Основные средства, введенные в эксплуатацию</i>	18 544	30 429	35 580

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1.

Срок полезного использования устанавливается по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Здания	Свыше 30 лет
Сооружения и передаточные устройства	От 3 до 30 лет
Машины и оборудование	От 1 до 3 лет
Транспортные средства	От 3 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 7 лет
Земельные участки	Не амортизируются

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. *Переоценка* основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тыс.руб. за единицу (по объектам, принятым к учету до 01.01.2011 – 20 тыс.руб. за единицу), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Наличие и движение используемых в деятельности основных средств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость		накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	45 263	(30 536)	15 592	1 095	(1 095)	7 132	-	-	59 760 (36 572)
в том числе:											
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	22 006	(17 284)	1 176	-	-	3 948	-	-	23 181 (21 232)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	23 258	(13 251)	14 417	1 095	(1 095)	3 184	-	-	36 579 (15 340)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	5 842	-	1 398	-	7 241
в том числе:							
Капитальное строительство	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	5 842	-	1 398	-	7 241

Кроме того, Общество использует на правах аренды объекты, стоимость которых договорами определена:

- ✓ Помещение по адресу Бережковская набережная 16А, корп.5, пом 20 - общей площадью 401,7 кв.м;
- ✓ Помещение по адресу Бережковская набережная 16А - общей площадью 57 кв.м;

3.3 Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Прочие активы в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Прочие внеоборотные активы	15 883	8 050	9 545

3.4 Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.19г. №180н.

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Движение запасов в отчетном периоде представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2021г.	78 521	-	518 206	(515 185)	-	-	X	81 542	-
	5420	за 2020г.	110	-	532 136	(453 725)	-	-	X	78 521	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 091	-	12 677	(9 656)	-	-	-	4 112	-
	5421	за 2020г.	110	-	9 401	(8 420)	-	-	-	1 091	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	77 430	-	-	-	-	-	-	77 430	-
	5423	за 2020г.	-	-	77 430	-	-	-	-	77 430	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	496 525	(496 537)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	444 749	(444 749)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	9 004	(8 992)	-	-	-	11	-
	5426	за 2020г.	-	-	556	(556)	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва. Авансы выданные, отражены с учетом НДС.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено следующими показателями (данные о движении раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде):

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	83 738	(392)	202 929	-	(164 574)	-	-	(4 697)	-	117 396	(392)
	5530	за 2020г.	40 358	(392)	56 139	-	(12 582)	-	-	(236)	59	83 738	(392)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	14 196	-	9 019	-	(6 421)	-	-	-	-	16 794	-
	5531	за 2020г.	3 983	-	10 442	-	(235)	-	-	-	-	14 196	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	55 551	(392)	51 134	-	(19 591)	-	-	-	-	87 184	(392)
	5532	за 2020г.	22 695	(392)	42 151	-	(9 295)	-	-	-	-	55 551	(392)
Прочая	5513	за 2021г.	10 412	-	2 781	-	(8 338)	-	-	(4 697)	-	158	-
	5533	за 2020г.	10 002	-	2 342	-	(1 755)	-	-	(236)	59	10 412	-
расчеты с бюджетом и фондами	5514	за 2021г.	3 579	-	139 995	-	(130 314)	-	-	X	X	13 280	-
	5534	за 2020г.	3 672	-	1 198	-	(1 297)	-	-	X	X	3 579	-
Итого	5500	за 2021г.	83 738	(392)	202 929	-	(164 574)	-	-	X	X	117 396	(392)
	5520	за 2020г.	40 358	(392)	56 139	-	(12 582)	-	-	X	X	83 738	(392)

Резерв по сомнительным долгам в 2021 г. году:

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АФИ РУС» за 2021 год.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63		391 642,00				391 642,00
Вау Спейс ООО		391 642,00				391 642,00
Итого		391 642,00				391 642,00

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

Денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации;

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019 г.
Расчётные счета, руб.	582	1 061	1 372
Специальные счета в банках			
Валютные счета – всего в рублях	312	298	2 570
В т.ч. в долларах США	276	269	2 337
В т.ч. в ЕВРО	36	29	233
Касса, руб.	55	53	39
Денежные эквиваленты			
Итого, руб.	949	1 412	3 981

Отчёт о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2021 год:

- 1) весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций по строке 4129 свернуто:

Показатель	За 2021 год
НДС, поступивший от покупателей по текущим и инвестиционным операциям, тыс. руб.	104 765
НДС, уплаченный поставщикам по текущим, инвестиционным и финансовым операциям	(35 342)
НДС, уплаченный в бюджет	(87 941)
НДС, возмещенный из бюджета	
Итого отнесено в строку 4129	18 518

3.7 Чистые активы (строка 3600)

Чистые активы на отчетную дату составляют 191 587 тыс. руб.

- ✓ При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за

защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

3.8 Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода отсутствует.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора)

признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Краткосрочные обязательства			
Полученные займы	-	-	-
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев	-	-	-
Долгосрочные обязательства			
Полученные займы, в т.ч начисленные проценты	-	-	41 784
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению в течение 12 месяцев	-	-	19 658

3.9 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены следующими показателями (Авансы полученные, отражены с учетом НДС):

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	41 784	77 500	886	(119 972)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	41 784	77 500	886	(119 972)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	31 965	253 159	-	(243 149)	-	-	4 697	-	46 682
	5580	за 2020г.	28 811	7 092	104	(4 371)	-	-	238	(59)	31 813
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 769	11 711	-	(7 195)	-	-	-	-	14 285
	5581	за 2020г.	5 101	5 754	-	(1 088)	-	-	-	-	9 769
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	1 100	-	-	-	-	-	-	1 100
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	22 049	239 937	-	(235 946)	-	-	-	-	28 039
	5583	за 2020г.	20 958	1 254	104	(604)	-	-	232	104	22 049
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	19 658	-	886	(20 346)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	149	421	-	(6)	-	-	4 697	-	5 258
	5586	за 2020г.	2 752	1	-	(2 671)	-	-	4	60	149
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5560	за 2021г.	31 965	253 159	-	(243 149)	-	X	X	X	46 682
	5570	за 2020г.	70 596	84 692	792	(124 343)	-	X	X	X	21 813

3.10 Оценочные обязательства (строка 1540)

Бухгалтерский учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н.

Наличие и движение оценочных обязательств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 120	30 608	(26 952)	(3 201)	9 575
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	9 120	30 608	(26 952)	(3 201)	9 575

Все признанные в балансе оценочные обязательства являются краткосрочными.

3.11 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2200)

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о прибылях и убытках все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
1	2	3	4	5
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе:	529 788	100	448 308	100
- услуги управления и бухгалтерского сопровождения	512 511	96,73	430 698	96,00
- агентские услуги	17 100	3,22	17 328	3,89
- аренда	177	0,05	282	0,11
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:	(496 537)	100	(444 749)	100
- ЕСН	(70 936)	14,29	(63 954)	14,38
- оплата труда	(336 818)	67,83	(315 801)	71,00
- прочие	(88 783)	17,88	(64 994)	14,62

Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 990	6 361
Расходы на оплату труда	5620	331 130	307 084
Отчисления на социальные нужды	5630	76 624	69 129
Амортизация	5640	7 743	8 587
Прочие затраты	5650	91 450	63 432
Итого по элементам	5660	513 937	454 593
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(77 430)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	513 937	377 163

3.12 Прочие доходы и расходы (строки 2340 – 2350)

Структура прочих доходов и расходов представлена следующими показателями

Показатель	За 2021 год		За 2020 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Прочие доходы всего	5 746	100	3 869	100
в том числе:				
- реализация имущества	41	0,71	800	20,68
- прочие доходы (резервы на оплату отпусков)	3 201	55,71	1 461	37,76
Прочие доходы (в т. ч. курсовые разницы)	2 504	43,58	1 608	41,56
Прочие расходы	(9 289)	100	(12 671)	100
в том числе:				
- расходы на услуги банков	(3 292)	35,44	3 284	25,92
- списание основных средств, права требования	(509)	5,48	-	-
- проценты к уплате	-	-	688	5,43
- прочие расходы	(5 488)	59,08	8 699	68,65

3.13 Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Показатель	2021 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	12 317
Налог на прибыль, в т.ч.	(3 525)
Текущий налог на прибыль	(1 740)
Отложенный налог на прибыль	(1 785)

3.14 Активы и обязательства в иностранной валюте

Оценка активов и обязательств при совершении операций в иностранной валюте производится по следующим правилам:

- ✓ оценка основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, акций, материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету. Активы, которые оплачены в предварительном порядке, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубль

средств выданного аванса. Пересчет стоимости указанных активов после принятия их к бухгалтерскому учету не производится;

- ✓ полученные и выданные авансы принимаются к учету в рублях по курсу, действовавшему на дату получения или оплаты, и в последующем не переоцениваются;
- ✓ пересчет стоимости денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, долговых ценных бумаг (векселя), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами

(за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату;

Официальные курсы валют на отчетную дату составили:

(руб.)

№ п/п	Валюта	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Доллар США	74,2926	73,8757
2	ЕВРО	84,0695	90,6824

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов в отчете о прибылях и убытках развернуто.

4. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

4.1 Прекращаемая деятельность

Общество не планирует прекращать деятельность.

4.2 События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имели место быть в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

4.3 Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Общая сумма вознаграждений руководящего персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде 90 924 тыс. руб. (в 2020 – 79 121 тыс. руб.).

Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались.

4.4 Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Конечным бенефициаром ООО «АФИ РУС» является Лев Леваев (гражданин Республики Кипр), который является единственным акционером компании ФЛОТНИК ЛИМИТЕД (Кипр, HE 358411), которая в свою очередь является единственным акционером компании АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД (Кипр, HE 118198), которая является единственным акционером ООО «АФИ РУС».

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

№№ п/п	Наименование	Юридический адрес	ИНН
1	Общество с ограниченной ответственностью "ТВЕРСКАЯ ЗАСТАВА" (ООО "ТВЕРСКАЯ ЗАСТАВА")	123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 2	7720216260
2	Общество с ограниченной ответственностью "Аристея" (ООО "Аристея")	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, стр. 6А, этаж 3, помещение 3.3	7701518587
3	Общество с ограниченной ответственностью Вектор-Девелопмент" (ООО "Вектор-Девелопмент")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 19	7733120365
4	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ РУС Менеджмент" (ООО "АФИ РУС Менеджмент")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 32	7703658597
5	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ ФМ" (ООО "АФИ ФМ")	125039, г. Москва, Пресненская наб., д. 2, этаж 7 пом I ком 97	7703676860
6	Общество с ограниченной ответственностью "Производственная сельскохозяйственная организация "Дорохово" (ООО "ПСО"Дорохово")	Московская обл., Рузский р-н, дер. Старая Руза	5075000342
7	Общество с ограниченной ответственностью "Корин Девелопмент" (ООО "Корин Девелопмент")	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 1	7728582029
8	Общество с ограниченной ответственностью "Кристалл Девелпмент" (ООО "Кристалл Девелопмент")	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 6, этаж 3, помещение 3.2	7702588643
9		121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 31	7733121087

	Общество с ограниченной ответственностью "МайСтрой" (ООО "МайСтрой")		
10	Общество с ограниченной ответственностью "Нордсервис" (ООО "Нордсервис")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 29	7701602246
11	Общество с ограниченной ответственностью "Региональное агропромышленное объединение" (ООО "РАПО")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, этаж 1, помещение 11	5032073890
12	Общество с ограниченной ответственностью "Сэмпрэкс" (ООО "Семпрэкс")	115184, Москва, Озерковская наб., д. 26	7708609755
13	Общество с ограниченной ответственностью "Стройинком-К" (ООО "Стройинком-К")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 3	7732110251
14	Общество с ограниченной ответственностью "Титон" (ООО "Титон")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, этаж 3, пом. 23	7730502119
15	Общество с ограниченной ответственностью "Эйтан" (ООО "Эйтан")	357700, Россия, Ставропольский край, г. Кисловодск, Проспект Ленина, 26-28	7705704440
16	Общество с ограниченной ответственностью "Экстра Плюс" (ООО "Экстра Плюс")	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, с 6А, этаж 3, пом. 3.1	7725645023
17	Акционерное общество "АРМАНД" (АО "АРМАНД")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 10	7714276582
18	Акционерное общество "Московский картонажно-полиграфический комбинат" (АО "МКПК")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 9	7725008874
19	Акционерное общество «Специализированный застройщик «Московский ткацко-отделочный комбинат» (АО «СЗ «МТОК»)	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 1	7701104900
20	Общество с ограниченной ответственностью "Озерковская 24А" (ООО "Озерковская 24А")	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, этаж 3, пом. 23	7701989730

21	Компания АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	12396
22	Гройсман Марк	паспорт гр. Канады ВА825406, выдан 12/27/2012,	
23	КОМПАНИЯ БЕЛГЕЙТ КОНСТРАКШЕНЗ ЛИМИТЕД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
24	КОМПАНИЯ СКОТСОН ЛИМИТЕД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
25	КОМПАНИЯ ФАЛЬГАРО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
26	Компания Бастет Истейтс ЛТД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
27	Компания Бугис Файненс ЛТД	Драйк Чамберз, П.Я. 3321, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова	
28	КОМПАНИЯ АМЕРОНЕ ДЕВЕЛОПМЕНТС ЛТД	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
29	Компания Триумвират I С.а.р.л	Л-1212, Люксембург, 14а, ру де Бэн	
30	Компания Аквамаре Уно Лтд	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
31	Общество с ограниченной ответственностью Бизар (ООО «Бизар»)	121059, Москва, Бережковская наб., 16А	7730556594

Остатки по операциям со связанными сторонами представлены в бухгалтерском балансе следующими показателями:

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Торговая и прочая дебиторская задолженность (тыс. руб.):	-	
Торговая дебиторская задолженность	16 794	24 734
Авансы поставщикам	-	-
Прочая дебиторская задолженность	3 147	-
Итого активы:	19 941	24 734
Торговая и прочая кредиторская задолженность:		2 268
Авансы покупателей	8 945	-
Займы		-
Итого обязательства:	8 945	2 268

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме.

В следующей таблице представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами: Виды операций	Сумма операций (без НДС)	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Выручка:		
Реализация товаров	-	-
Оказание услуг, выполнение работ	448 308	434 209
Арендная плата к получению	-	-
Прочее	-	-
Иные доходы:		
Проценты к получению	-	-
Дивиденды	-	-
Продажа имущества	-	-
Итого доходы	448 308	434 209
Оплата / Расходы:		
Приобретение материально-производственных запасов	-	-
Приобретение основных средств и иных внеоборотных активов	-	-
Арендная плата	9 406	13 266
Приобретение услуг, работ	-	-
Прочие расходы	-	-
Иные расходы		
Займы (возврат)	99 626	-
Проценты	20 346	-
Дивиденды	-	-
Итого расходы:	129 378	13 266

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

4.5 Ситуация с COVID-19

В течение 2021 года на деятельность организации оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), в частности:

- временное отстранение от работы и обеспечение режима самоизоляции сотрудникам старше 65 лет;
- перевод на удаленный режим работы более 30% работников штата;
- увеличение расходов организации в связи с обязанностью работодателя обеспечить на рабочие места и территории работодателя кожными антисептиками, дезинфицирующими салфетками, средствами индивидуальной защиты органов дыхания;

Общество подтверждает, что выявленные события не оказали влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации. А также, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Представитель ООО «АФИ РУС»
по доверенности



Н.Б. Бабанская

21.03.2022г.