

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	за 20 21 г. ¹	2 911	(2 871)			(28)	-	-	-	2 911	(2 899)
	за 20 20 г. ¹	2 911	(2 792)			(79)	-	-	-	2 911	(2 871)
В том числе: Исключительные права	за 20 21 г. ¹	416	(385)	0		(19)	-	-	-	416	(404)
	за 20 20 г. ¹	416	(326)			(59)	-	-	-	416	(385)
Товарные знаки	за 20 21 г. ¹	2 495	(2 486)			(9)	-	-	-	2 495	(2 495)
	за 20 20 г. ¹	2 495	(2 466)			(20)	-	-	-	2 495	(2 486)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
В том числе:	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
В том числе: (из нематериальных активов)	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	за 20 21 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	-	(- -)
	за 20 20 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	-	(- -)
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 21 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	-	(- -)
	за 20 20 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	(- -)	-	(- -)

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 21 г. ¹	-		(-)	(-)	-	
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-
В том числе:	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-
В том числе:	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-
(разработка ступичной заставки веб-страницы)	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 21 г. ¹	8 661 576	(2 072 257)	10 612	(3 748)	3 748	(201 904)	-	-	8 668 440	(2 270 413)
	за 20 20 г. ¹	8 661 276	(1 872 215)	300	()	()	(200 042)	-	-	8 661 576	(2 072 257)
в том числе: Здание Театральная 22	за 20 21 г. ¹	7 373 042	(1 321 432)	-	(-)	-	(148 437)	-	-	7 373 042	(1 469 869)
	за 20 20 г. ¹	7 373 042	(1 174 561)	-	(-)	-	(146 871)	-	-	7 373 042	(1 321 432)
Мебель	за 20 21 г. ¹	99 629	(98 724)	-	()	-	(509)	-	-	99 629	(99 233)
	за 20 20 г. ¹	99 629	(97 992)	-	()	-	(732)	-	-	99 629	(98 724)
Оборудование систем, вычислительная техника, оргтехника	за 20 21 г. ¹	95 319	(89 994)	10 612	(3 748)	3 748	(3 221)	-	-	102 183	(89 467)
	за 20 20 г. ¹	95 019	(86 857)	300	()	()	(3 137)	-	-	95 319	(89 994)
Транспортные средства	за 20 21 г. ¹	2 238	(2 238)	-	()	-	()	-	-	2 238	(2 238)
	за 20 20 г. ¹	2 238	(1 902)	-	()	-	(336)	-	-	2 238	(2 238)
Внутренние инженерные системы	за 20 21 г. ¹	1 051 258	(522 167)	-	()	-	(49 159)	-	-	1 051 258	(571 326)
	за 20 20 г. ¹	1 051 258	(474 645)	-	()	-	(47 522)	-	-	1 051 258	(522 167)
Прочее (в т.ч. произведенные искусства)	за 20 21 г. ¹	40 089	(37 702)	-	()	-	(578)	-	-	40 089	(38 280)
	за 20 20 г. ¹	40 089	(36 258)	-	()	-	(1 444)	-	-	40 089	(37 702)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (группа объектов)	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
В том числе:							
за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-		
за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-		
В том числе:							
за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-		
за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-		
В том числе:							
за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-		
за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-		

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

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего				
В том числе:				
(объект основных средств)				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:				
В том числе:				
(объект основных средств)				

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 31 декабря _____ 20__ 21__ г. ⁴	На 31 декабря _____ 20__ 20__ г. ²	На 31 декабря _____ 20__ 19__ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2 102 631	2 262 701	2 317 616
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	450 942	450 942	596 280
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически исползуемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.), всего	6 369 865	6 738 147	6 885 018
в том числе Здание, Тверская, 22	5 903 173	6 051 610	6 198 481
ОС, переданные в залог, не включая приобретенные после присоединения к АО "СИ"	466 692	686 537	686 537

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная коррекция	выбыло (погашено)	накопленная коррекция	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте в связи с изменением курса иностранной валюты	первоначальная стоимость	накопленная коррекция	
Долгосрочные - всего	за 20 21 г. ¹	6 087 746	-	594 170	(2 620 737)	-	-	22 875	4 084 054	-	
	за 20 20 г. ¹	5 003 460	-	1 238 800	(811 300)	-	-	636 786	6 087 746	-	
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
АНТУРАЖИ д.р. Новации	за 20 21 г. ¹	4 033 510	-	-	-	-	-	22 875	4 076 385	-	
	за 20 20 г. ¹	3 396 724	-	-	-	-	-	636 786	4 033 510	-	
АО ФЕСТИВАЛЬ	за 20 21 г. ¹	1 709 160	-	179 170	(1 888 330)	-	-	-	0	-	
	за 20 20 г. ¹	1 216 460	-	626 700	(134 000)	-	-	-	1 709 160	-	
АО КОМЭСТЕЙТ	за 20 21 г. ¹	325 076	-	415 000	(732 407)	-	-	-	7 669	-	
	за 20 20 г. ¹	128 276	-	505 700	(308 900)	-	-	-	325 076	-	
АО НАЦИОНАЛЬ	за 20 21 г. ¹	0	-	-	-	-	-	-	0	-	
	за 20 20 г. ¹	282 000	-	106 400	(368 400)	-	-	-	0	-	
БЕКСЕЛЬ 1	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
БЕКСЕЛЬ 2	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
АКЦИИ	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Краткосрочные - Всего	за 20 21 г. ¹	0	-	(0)	-	0	0
	за 20 20 г. ¹	222306	-	(211075)	-	(11 231)	0
ВЕКСЕЛЬ 1	за 20 21 г. ¹	0	-	()	-	0	0
	за 20 20 г. ¹	13 894	-	(11 530)	-	(2 364)	0
ВЕКСЕЛЬ 2	за 20 21 г. ¹	0	-	()	-		0
	за 20 20 г. ²	208 412	-	(199 545)	-	(8 867)	0
Финансовые вложения -Итого	за 20 21 г. ¹	6 087 746	-	(2 620 737)	-	22 875	4 084 054
	за 20 20 г. ²	5 225 766	-	(1 022 375)	-	(426312)	6 087 746

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(архив, вид)			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
(архив, вид)			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ²	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ³	погашение, КР7611, 761101	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	увеличение резерва по сомнительным долгам	прочие	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	2111030	(0)	290366	12 226	(207 944)	(0)	0	(0)	(0)	2 205 678	(0)
	за 20 20 г. ²	1576466	(0)	282134	275 556	(23 126)	(0)	0	(0)	(0)	2 111 030	(0)
в том числе:	за 20 21 г. ¹	2111030	(0)	290366	12 226	(207 944)	(0)	0	(0)	(0)	2 205 678	(0)
	за 20 20 г. ²	1576466	(0)	282134	275 556	(23 126)	(0)	0	(0)	(0)	2 111 030	(0)
Прочие дебиторы % к получению по займам 76113 761101	за 20 21 г. ¹	1576466	(0)	282134	275 556	(23 126)	(0)	0	(0)	(0)	2 111 030	(0)
	за 20 20 г. ²	1576466	(0)	282134	275 556	(23 126)	(0)	0	(0)	(0)	2 111 030	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	232 841	(17 941)	2 608 993	0	(2 556 127)	(0)	0	(0)	(6005)	279 702	(17 941)
	за 20 20 г. ¹	163 424	(17 941)	2 359 030	0	(2 283 477)	(0)	0	(0)	(6136)	232 841	(17 941)
в том числе:	за 20 21 г. ¹	42 877	(5 071)	2 227 579	0	(2 238 638)	(0)	0	(0)	(2360)	29 458	(5 071)
	за 20 20 г. ¹	52 126	(5 071)	1 986 084	0	(1 989 377)	(0)	0	(0)	(5956)	42 877	(5 071)
Покупатели	за 20 21 г. ²	166 265	(2470)	161 426	0	(95 216)	(0)	0	(0)	(3644)	228 831	(2470)
	за 20 20 г. ²	95 202	(2470)	140 101	0	(69 038)	(0)	0	(0)	(0)	166 265	(2470)
Девизы выданные	за 20 20 г. ¹	4 049	(0)	3 203	0	(5 365)	(0)	0	(0)	(0)	1 887	(0)
	за 20 19 г. ¹	1 520	(0)	5 360	0	(2 651)	(0)	0	(0)	(180)	4 049	(0)
Прочие дебиторы	за 20 21 г. ¹	19 649	(10400)	216 785	0	(216 908)	(0)	0	(0)	(0)	19 526	(10400)
	за 20 20 г. ²	14 575	(10400)	227 485	0	(222 411)	(0)	0	(0)	(0)	19 649	(10400)
Итого	за 20 21 г. ¹	2 343 871	(17 941)	2 899 359	12 226	(2 764 071)	(0)	0	(0)	(6005)	2 485 380	(17 941)
	за 20 20 г. ¹	1 739 890	(17 941)	2 641 164	275 556	(2 306 603)	(0)	0	(0)	(6136)	2 343 871	(17 941)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
(евр)	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	на финансовый результат ⁹	прочие	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	180 744	5 153 027	0	(56 694)	(21)	(0)	5 277 056
	за 20 20 г. ¹	17 333 834	2 711	0	(2 532)	(0)	(17 153 269)	180 744
в том числе:	за 20 21 г. ¹	180 744	6 179	-	(56 694)	(21)	-	130 208
	за 20 20 г. ¹	180 661	2 711	-	(2 532)	-	(96)	180 744
Заемные средства	за 20 21 г. ¹	0	5 146 848	-	-	-	(0)	5 146 848
	за 20 20 г. ¹	17 153 173	0	0	(0)	(0)	(17 153 173)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	21 250 701	3 743 082	933 170	(11 267 079)	(1 159)	(652 324)	14 006 391
	за 20 20 г. ¹	529 588	24 350 897	479 869	(3 841 012)	(24 068)	(244 573)	21 250 701
в том числе:	за 20 21 г. ¹	26 640	534 588	-	(495 189)	-	(0)	66 039
	за 20 20 г. ¹	54 622	417 322	-	(445 304)	-	(0)	26 640
Поставщики (платящая дебительность)	за 20 21 г. ¹	0	0	-	(0)	-	(-)	0
	за 20 20 г. ¹	0	0	-	(0)	-	(0)	0
Авансы	за 20 21 г. ¹	108 909	1 254 029	5075	(991 449)	-	(136 450)	240 114
	за 20 20 г. ¹	325 473	739 348	-	(955 731)	-	(181)	108 909
Расчеты по налогам и взносам во внебюджетные фонды	за 20 21 г. ¹	24 819	1 823 567	-	(1 825 990)	-	(0)	22 396
	за 20 20 г. ¹	51 471	1 800 228	-	(1 826 880)	-	(0)	24 819
Авансы покупателей	за 20 21 г. ¹	21 078 491	-	928 095	(7 824 551)	(1 159)	(510 799)	13 670 077
	за 20 20 г. ¹	84 591	21 271 690	479 869	(489 199)	(24068)	(244 392)	21 078 491
Земельные средства	за 20 21 г. ¹	7 971	5 905	-	(5 827)	-	(5 075)	2 974
	за 20 20 г. ¹	7 944	5 274	-	(5 247)	-	(0)	7 971
Прочие кредиторы	за 20 21 г. ¹	3 871	124 983	-	(124 073)	-	(-)	4 791
	за 20 20 г. ¹	5 487	117 035	-	(118 651)	-	(0)	3 871
Расчеты по оплате труда	за 20 21 г. ¹	21 431 445	8 896 109	933 170	(11 923 773)	(1 180)	(652 324)	19 283 447
	за 20 20 г. ¹	17 863 422	24 353 608	479 869	(3 843 544)	(24 068)	(17 397 842)	21 431 445

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	-	-	-
В том числе: (в т.ч.)	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	210 733	215 446
Расходы на оплату труда	126 694	114 436
Отчисления на социальные нужды	35 638	32 753
Амортизация	201 932	202 121
Прочие затраты	362 040	249 602
Итого по элементам	937 037	814 358
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	937 037	814 358

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	10 007	9 338	(7 928)	(-)	11 417
в том числе:					
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	2 564	9 338	(7 928)	(0)	3 974
Резерв на прочие условные обязательства	7 443	0	(0)	(0)	7 443
Резерв на аудит	0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
(евр)			
Выданные - всего	74 304 838	78 775 417	66 592 720
в том числе:			
Здание	8 040 117	8 040 117	8 040 117
Право аренды земельного участка	923 801	923 801	923 801
Право аренды земельного участка	648 135	648 135	648 135
Веселя СВ	0	0	0
Поручительство за АО "Аларитл"	4 026 911	4 005 062	3 274 128
Поручительство за АО "Кожэстемил"	25 301 606	25 259 802	20 909 918
Поручительство за АО "КСЦ"	4 167 733	7 908 124	6 514 401
Поручительство за АО "Националь"	5 996 359	6 272 310	5 129 434
Поручительство за АО "ФЕСТИВАЛЬ"	24 800 513	25 318 403	20 753 123
Основные средства	399 663	399 663	399 663

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г. ¹	-	(-)	-
	20 20 г. ²	-	(-)	-
в том числе:				
(наименование цели)	20 21 г. ¹	-	(-)	-
	20 20 г. ²	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «САММИТ» (далее по тексту Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общая информация

1.1 Полное наименование общества: Акционерное общество «САММИТ»;

1.2 Сокращенное наименование: АО «САММИТ»

1.3 Сведения об изменениях в наименовании общества:

Предыдущее наименование: Акционерное общество «Строительные инвестиции» (АО «Строительные инвестиции»)

Полное наименование: Акционерное общество «САММИТ»

Сокращенное наименование: АО «САММИТ»

Дата введения наименования: 14.09.2016

Основание введения наименования: Протокол Внеочередного общего собрания акционеров от 13.08.2016

1.4 Сведения о государственной регистрации общества и наличии у него лицензий:

Компания была образована 29 сентября 1997 г., о чем свидетельствует выписка ЕГРЮЛ № 169541/2013.

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица: серия 77№006932235 от 24.01.2003

Основной государственный регистрационный номер общества: 1037739210915

Лицензии:

Номер: 77РПО0014588

Вид: Спиртные напитки (в том числе водка, коньяк), вино, фруктовое вино, ликерное вино, игристое вино (шампанское), винные напитки

Дата выдачи: 05.09.2019

Срок действия: 04.09.2024

Орган, выдавший лицензию: Департамент торговли и услуг города Москвы

Виды деятельности: Розничная продажа алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания

Основной вид деятельности:

55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Совет директоров – не избирается.

1.5 Местонахождение, почтовый адрес Общества и контактные телефоны.

Местонахождение: 125009 г. Москва, ул. Тверская, д.22;
Почтовый адрес: 125009 г. Москва, ул. Тверская, д.22;
Контактный телефон: (495)787-99-43; (495)787-88-87
Факс: (495)787-69-31; (495)787-69-69.

1.6 Описание основных видов деятельности общества:

Доля доходов Общества от деятельности гостиниц и прочих мест для временного проживания (не учитывая внереализационные доходы) составила в 2021 году 30%.

Доля доходов от сдачи недвижимого имущества в аренду составила в 2021 году 70%.

1.7 Сведения об исполнительном органе акционерного общества:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

С 21 декабря 2016 года генеральным директором Общества является Дмитрий Ростиславович Коваленко, бессрочно.

Информация о регистраторе и аудитор:

Реестр акционеров Общества ведет ЗАО «СЕРВИС-РЕЕСТР» (лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-00304 от 02 марта 2004 г.).

Аудитором Общества является АО Аудиторско-консалтинговая компания «ЭКФИ». Зарегистрирована Московской регистрационной палатой. Свидетельство о государственной регистрации № 032.544 от 11.07.1994. Член саморегулируемой организации аудиторов – Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Свидетельство № 9968 от 27.12.2016.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

В Учетные Политики АО «САММИТ» внесены положения о способах и методах бухгалтерского учета в связи с присоединением к нему ЗАО «БЦ «На Тверской» и появлении новых для АО «САММИТ» видов деятельности.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2018 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется с применением журнально-ордерной формы учета на базе программы "1С-Бухгалтерия 7.7, 1С: Предприятие-Зарплата и Управление Персоналом, редакция 2.5 и специализированных программ Opera, Material Control, Sun system".

Применяется план счетов, разработанный обществом на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный Приказом МФ РФ № 94н от 31 октября 2000 года в редакции Приказа Минфина РФ от 07.05.03 №38н «О внесении изменений и дополнений в план счетов».

При ведении бухгалтерского и налогового учета организация руководствуется утвержденными учетными политиками для бухгалтерского и налогового учета.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в месяцах), определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта ОС в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
01 Имущество со сроком полезного использования от 1 года до 2 лет	12-24
02 Имущество со сроком полезного использования от 2 до 3 лет	25-36
03 Имущество со сроком полезного использования от 3 до 5 лет	37-60
04 Имущество со сроком полезного использования от 5 до 7 лет	61-84
05 Имущество со сроком полезного	85-120

использования от 7 до 10 лет	
07 Имущество со сроком полезного использования от 15 до 20 лет	181-240
08 Имущество со сроком полезного использования свыше 30 лет	свыше 361

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Расходы по ремонту основных средств включались в себестоимость продукции/работ/услуг по мере производства ремонта без создания ремонтного фонда. Основные средства стоимостью не более 40 тыс. руб. списывались на затраты в момент принятия к бухгалтерскому учету.

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

предназначенные для продажи;

используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

Правила учета готовой продукции, установленные ПБУ 5/01 и учетной политикой Общества

П. п5	Готовая продукция принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости
П.п 7	Фактическая себестоимость готовой продукции определяется исходя из фактических затрат, связанных с ее производством
П.п 22	Оценка готовой продукции на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки запасов при их выбытии (т.е. по себестоимости каждой единицы запасов, средней себестоимости, себестоимости первых по времени приобретений)
П.п 24	На конец отчетного года готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов ее оценки

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей, заказчиков, поставщиков, подрядчиков, подотчетных лиц, прочих должников, которую организация планирует получить в течение определенного периода времени. В составе дебиторской задолженности отражаются и суммы перечисленных авансов контрагентам.

Общество ведет бухгалтерский учет на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета, рекомендуемого к применению Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению" (далее - План счетов). В соответствии с Планом счетов в бухгалтерском учете дебиторская задолженность отражается на счетах:

- 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" - в сумме перечисленной организацией предварительной оплаты (авансов) под поставку товаров, продукции, выполнение работ, оказание услуг;

- 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" - в сумме задолженности за проданные товары, продукцию (выполненные работы, оказанные услуги);

- 68 "Расчеты по налогам и сборам" - в сумме излишне уплаченных (взысканных) налогов и сборов;

- 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" - в сумме излишне уплаченных взносов на обязательное социальное страхование, а также в сумме выплаченных пособий;

- 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" - в сумме излишне выплаченных работникам сумм оплаты труда, отпускных;

- 71 "Расчеты с подотчетными лицами" - в части подотчетных сумм, по которым не представлен отчет об их использовании, или не израсходованных и не возвращенных в срок авансов, выплаченных в связи со служебной командировкой;

- 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям" - в сумме задолженности работников по беспроцентным займам, по возмещению материального ущерба;

- 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" - в части прочей дебиторской задолженности (в частности, по штрафным санкциям, процентам, начисленным по ценным бумагам, кредитам и займам).

- 97 "Расходы будущих периодов" - в части прочей дебиторской задолженности в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса 1230 «Дебиторская задолженность».

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если

величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Основными элементами себестоимости являются следующие виды расходов:

- Материальные затраты;
- Затраты на оплату труда;
- Отчисления на социальные нужды;
- Амортизация ОС;
- Затраты на содержание и ремонт здания;
- Прочие затраты непосредственно связанные с деятельностью.
- Управленческие расходы
- Коммерческие расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ № 33 от 06.05.99 (с учетом изменений и дополнений). Учет затрат, понесенных организацией, осуществляется на счете 20 «Основное производство», счете 26 «Общехозяйственные расходы», счете 44 «Коммерческие расходы».

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Кредиторская задолженность

Долгосрочные обязательства

В разделе показывается информация о долгосрочных обязательствах организации. Долгосрочными являются обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99).

В бухгалтерском учете и бухгалтерском балансе обязательства отражаются в качестве кредиторской задолженности в сумме денежных средств, фактически

полученных и не возвращенных на отчетную дату (Письмо Минфина России от 28.01.2010 N 07-02-18/01).

"Заемные средства"

Учет расходов по займам и кредитам

Раскрывается информация о долгосрочных кредитах и займах, привлеченных организацией (срок погашения которых на отчетную дату превышает 12 месяцев) (абз. 2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 19, 20 ПБУ 4/99).

Задолженность по долгосрочным займам и кредитам (как процентным, так и беспроцентным) отражается на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" (Инструкция по применению Плана счетов). На счете 67 учитываются:

- займы (как денежные, так и полученные другими вещами, определенными родовыми признаками);

Сумму задолженности по займам и кредитам формируют как сумма основного долга, так и причитающиеся на конец отчетного периода к уплате проценты согласно условиям договоров (п. п. 2, 4, 15, 16 ПБУ 15/2008, п. п. 73, 74 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). При этом если срок уплаты процентов по долгосрочному займу составляет менее 12 месяцев, то сумма задолженности по их уплате отражается организацией-заемщиком по строке 1510 "Заемные средства" разд. V "Краткосрочные обязательства" (Письмо Минфина России от 28.01.2010 N 07-02-18/01).

Общество осуществляет бухгалтерский учет полученных кредитов и займов в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» (далее – Положение), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации (Приказ Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 года) (далее – План счетов).

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре (п. 2 Положения). Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), равномерно включаются в состав прочих расходов (п. 8 Положения).

Полученные суммы займов (кредитов) отражаются по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счетов расчетов по предоставленным займам (кредитам).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) (п. 4 Положения).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся (п. 6 Положения).

Дополнительные расходы, произведенные Обществом в связи с получением займов и кредитов (при наличии), включаются в состав прочих расходов в том периоде, в котором были произведены указанные расходы (распределение указанных расходов равномерно в течение срока погашения кредитов или займов не производится).

Задолженность по займам и кредитам, выраженная в иностранной валюте (в том числе подлежащая оплате в рублях), для отражения в бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли по курсу, действующему на отчетную дату (п. п. 1, 5, 7, 8 ПБУ 3/2006).

"Отложенные налоговые обязательства"

По данной строке отражается информация об отложенных налоговых обязательствах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 (п. 23 ПБУ 18/02).

Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02).

Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете по кредиту счета 7701 "Отложенные налоговые обязательства". Суммы, на которые уменьшаются или полностью погашаются в текущем отчетном периоде отложенные налоговые обязательства, отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 77 (п. п. 15, 18 ПБУ 18/02, Инструкция по применению Плана счетов).

"Прочие обязательства" строка 1440

По строке 1440 отражаются гарантийные обязательства организации, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99).

В составе прочих долгосрочных обязательств могут числиться при условии несущественности кредиторская задолженность и обязательства, учитываемые на следующих счетах бухгалтерского учета (Инструкция по применению Плана счетов, пп. "Г" п. 3.1.8 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, Письмо Минфина России от 29.01.2008 N 07-05-06/18):

- 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" - в части задолженности перед покупателями и заказчиками, срок погашения которой превышает 12 месяцев (указанная задолженность возникает в случае получения аванса (предварительной оплаты) под поставку продукции, товаров (выполнение работ, оказание услуг) и включает задолженность по коммерческим кредитам);

Величина кредиторской задолженности определяется на основе данных бухгалтерского учета. Расчеты с кредиторами отражаются организацией в суммах, признаваемых ею правильными. Отражаемые в бухгалтерской отчетности суммы по расчетам с банками, бюджетом должны быть согласованы с соответствующими организациями и тождественны. Сумму задолженности по коммерческим и инвестиционным налоговым кредитам формируют как сумма основного долга, так и сумма причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров (п. 1 ПБУ 15/2008, п. п. 73, 74 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Если в договоре на приобретение актива (выполнение работ, оказание услуг) предусмотрена отсрочка (рассрочка) платежа и при этом плата за коммерческий кредит отдельно не установлена, то ее величину, учтенную в цене договора, организация определяет самостоятельно. Данная сумма, являясь по экономическому содержанию процентами, причитающимися к уплате займодавцу (кредитору), признается в бухгалтерском учете равномерно до конца периода отсрочки (рассрочки) в порядке, предусмотренном ПБУ 15/2008 (Приложение к Письму Минфина России от 06.02.2015 N 07-04-06/5027).

Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте (в том числе подлежащая оплате в рублях), для отражения в бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли по курсу, действующему на отчетную дату (п. п. 1, 5, 7, 8 ПБУ 3/2006).

Исключение составляет кредиторская задолженность, возникшая в связи с получением аванса, предварительной оплаты или задатка. Кроме того, не пересчитываются остатки средств целевого финансирования, полученного в иностранной валюте. Такие кредиторская задолженность и обязательства показываются в бухгалтерской отчетности по курсу на дату получения денежных средств (принятия их к учету) (п. п. 7, 9, 10 ПБУ 3/2006).

Согласно Рекомендациям Минфина России при возникновении у исполнителя обязанности возврата ранее полученных им авансов, предварительной оплаты (например, в связи с неисполнением им условий договора), выраженных в иностранной валюте, такие суммы подлежат пересчету организацией, выдавшей эти авансы (осуществившей предварительную оплату), в соответствии с п. 7 ПБУ 3/2006. Требования п. 9 ПБУ 3/2006 к ним не применяются. Разница, образовавшаяся из-за пересчета средств, ранее числившихся в качестве выданных авансов, предварительной оплаты, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и раскрывается в бухгалтерской отчетности как курсовая разница. Она включается в прочие доходы (прочие расходы) в том отчетном периоде, в котором у исполнителя возникла обязанность возврата ранее полученного аванса (предварительной оплаты) (Приложение к Письму Минфина России от 28.12.2016 N 07-04-09/78875). Несмотря на то что эти Рекомендации даны Минфином России для выдавших аванс (перечисливших предварительную оплату) организаций, аналогичный подход следует применять и организациям, получившим аванс при возникновении обязанности по его возврату.

В данном разделе отражается сальдо по счетам 60, 62, 68, 69, 76 на отчетную дату. Остатки по указанным счетам формируют показатель строки 1440 "Прочие обязательства" только при условии несущественности данной информации. Долгосрочные обязательства организации, информация о которых является существенной, отражаются в разд. IV Бухгалтерского баланса обособленно (абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01).

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются

краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:
Доллар США 74,2926 рублей;
Евро 84,0695 рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Краткосрочные обязательства

В указанном разделе показывается информация о краткосрочных обязательствах организации. Краткосрочными являются обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99).

"Заемные средства"

У Общества имеется долгосрочное заемное обязательство, срок уплаты процентов по которому составляет менее 12 месяцев, сумма задолженности по уплате таких процентов отражается по строке 1510 "Заемные средства" разд. V "Краткосрочные обязательства" (Письмо Минфина России от 28.01.2010 N 07-02-18/01).

Задолженность по краткосрочным займам и кредитам (как процентным, так и беспроцентным) отражается на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам" (Инструкция по применению Плана счетов).

Обособленно на счете 66 учитываются обязательства по уплате процентов по заемным обязательствам, полученным на срок не более 12 месяцев (Инструкция по применению Плана счетов).

Задолженность по займам и кредитам, выраженная в иностранной валюте (в том числе подлежащая оплате в рублях), для отражения в бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли по курсу, действующему на отчетную дату (п. п. 1, 5, 7, 8 ПБУ 3/2006).

"Кредиторская задолженность"

По данной строке показывается краткосрочная кредиторская задолженность организации (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Состав краткосрочной кредиторской задолженности

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" в разд. V Бухгалтерского баланса приводится информация о следующих видах краткосрочной кредиторской задолженности.

1. Кредиторская задолженность *перед поставщиками и подрядчиками*, которая учитывается на счете 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" в суммах, признаваемых организацией правильными (Инструкция по применению Плана счетов, п. 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

В частности, на счете 60 отражается задолженность организации:

- за приобретенные материальные ценности (в том числе по неотфактурованным поставкам);

- за принятые выполненные работы;

- за потребленные услуги;

2. Кредиторская задолженность перед работниками организации, которая может учитываться на следующих счетах бухгалтерского учета:

- 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" - в части начисленных, но не выплаченных заработной платы, премий, пособий, сумм распределяемого дохода, причитающихся учредителям - работникам организации, и т.п.;

- 71 "Расчеты с подотчетными лицами" - в части сумм перерасхода по авансовым отчетам, не возмещенным работникам;

- 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям" - в части начисленных, но не выплаченных работникам компенсаций за использование личного имущества, сумм материальной помощи, морального вреда и т.п.;

- 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", "Расчеты по депонированным суммам", - в части начисленных, но не выплаченных из-за неявки получателей сумм оплаты труда (Инструкция по применению Плана счетов).

3. Кредиторская задолженность по обязательному социальному страхованию, включающая задолженность по взносам с учетом штрафов и пеней, начисленных к уплате в государственные внебюджетные фонды. Данные виды задолженности учитываются на счете 69 "Расчеты по социальному страхованию и обеспечению" (Инструкция по применению Плана счетов).

4. Кредиторская задолженность по налогам и сборам, которая может включать следующие виды задолженности (ст. ст. 13, 14, 15, 75, 114 НК РФ, абз. 2 п. 23 ПБУ 18/02):

- по уплате налога на прибыль;

- по уплате НДС;

- по уплате НДС/Л;

- по уплате налога на имущество;

- по уплате транспортного налога;

- по уплате других налогов и сборов;

- по уплате пеней и штрафов, начисленных налогоплательщику.

5. Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками, которая возникает в случае получения аванса (предварительной оплаты) под поставку продукции, товаров (выполнение работ, оказание услуг) и включает задолженность по коммерческим кредитам. Указанная задолженность отражается по кредиту счета 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками".

8. Прочая кредиторская задолженность личному страхованию, по претензиям, по ошибочно зачисленным на счета организации суммам, не упомянутым выше. Указанные виды кредиторской задолженности отражаются по кредиту счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами".

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, в редакции Приказа Минфина РФ от 05 октября 2011 № 124н, далее – Пояснения), Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов.

Нематериальные активы представлены Исключительными правами и товарными знаками.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования общество не имеет.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Интернет-сайт	120
Товарный знак Summit словесный	98
Товарный знак Саммит графический	105
Товарный знак Саммит словесный	99
Товарный знак Chekhonte Restaurant словесный	114
Товарный знак Chekhonte Restaurant комбинированный	108
Товарный знак П-square комбинированный	108
WEB страница САММИТ	24
WEB страница InterContinental	24
Статичная заставка БЦ	60

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие, движение основных средств и накопленной амортизации представлено в Разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличных Пояснений (Приложение 3 к Приказу Министерства финансов РФ, далее Пояснения).

Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п.14 ПБУ 6/01). Изменений первоначальной стоимости в 2017, 2018, 2019 и 2020 годах не было.

Операции по наличию объектов незавершенного строительства и незаконченных операций по приобретению, модернизации и т.п. основных средств за 2017 – 2020 годы отражены в Разделе 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» и 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений.

Основные средства полученные в аренду и учитываемые на забалансовом счете 001:

Аренда земли по договору М-01-037756 от 20.07.2012г.

В аренду сданы нежилые площади Бизнес-Центра в объеме – 20 734,90 кв. м.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Разделе 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена процентами к получению по займам выданным и составляет на 31 декабря 2020 года 2 111 030,74 тыс. руб., включая 26 224,34 тыс. Долларов США и на 31 декабря 2021 года 2 205 677,95 тыс. руб., включая тыс. Долларов США.

Краткосрочная дебиторская задолженность представлена следующими группами:

	31.12. 2021 г., Тыс. руб.	31.12. 2020 г., Тыс. руб.
Покупатели	24 387	37 806
Авансы выданные, в том числе	226 361	163 795
	14	3 648
Департамент городского имущества г. Москвы		
Налоги, в том числе:	1 887	4 049
В том числе:		
• Налог на имущество	-	-
• Страховые взносы ФСС	1 885	4 046
Прочие дебиторы, в том числе:	9 126	9 249
• Расчеты по НДС с авансов	-	-
• Проценты к получению по вексялям	-	-
Итого:	261 761	214 900

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

	2021 г.	2020г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	14769,79	5 963,84	56 488,52
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	378,47	4,83	510,43
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	15148,26	5 968,67	56 998,95
Денежные эквиваленты		-	-

Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	15148,26	5 968,67	56 998,95
--	----------	----------	-----------

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. (2020 года и 2019 года) недоступны для использования.

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций (тыс.руб)

Виды активов	31.12.2021 г.		31.12.2020 г.		31.12.2019 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Лицензии не исключительные	1 117,42	-	1 305,27	-	1 507,82	-
Прочие	-	-	-	-	-	-
Авансы, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов	-	-	-	-	88 636,34	-
<i>в том числе:</i>	-	-	-	-	19 000,00	-
<i>Траст-Резерв</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Новый Проект</i>	-	-	-	-	69 636,34	-
Итого	1 117,42	-	1 305,27	-	90 141,16	-

10. УСТАВНОЙ КАПИТАЛ

В обращении находится следующее количество акций:

	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров	Уставный капитал (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции			
На 31 декабря 2019 г.	-	98 824 530	-	840 009	-
На 31 декабря 2020 г.	-	98 824 530	-	840 009	-
На 31 декабря 2021 г.	-	98 824 530	-	840 009	-

Базовый убыток на акцию по состоянию на 31.12.2019 – 15,86 рублей (1 567 759 тыс.руб./ 98 824 530 акций).

Базовая прибыль на акцию по состоянию на 31.12.2020 – 18,04 рублей ((1 783 211) тыс. руб./ 98 824 530 акций).

Базовая прибыль на акцию по состоянию на 31.12.2021 – 0,001рублей (93782 тыс.руб./ 98 824 530 акций).

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2021 года кредиторская задолженность, отраженная в Разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений состоит из:

текущей кредиторской задолженности, в том числе:

- расчетам с поставщиками,
- бюджетом,
- внебюджетными фондами,
- авансов покупателей,
- расчетов по оплате труда,
- прочими кредиторами
- заемными средствами

долгосрочной задолженности, в том числе:

- оплаченными обеспечительными платежами по договорам аренды, кредитными обязательствами.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имеет следующую структуру:

	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Страховые взносы – всего	(2 435,74)	(2 571,49)	(4 371,75)
в том числе:			
- Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	(1 698,39)	(1 923,81)	(3 402,67)
- Фонд обязательного медицинского страхования	(528,57)	(579,09)	(926 69)
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	(208,78)	(68,59)	(42,39)
Прочее			
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	(2 435,74)	(2 571,49)	(4 371,75)

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам включает:

	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Налог на прибыль	(1709)	(-)	(179 808,82)
			(100 358,24)
Налог на добавленную стоимость	(83 579)	925, 02)	
Налог на имущество	(151275,84)	(41 789,50)	(39 398,04)
Транспортный налог	(12,25)	(18,48)	(18,48)
НДФЛ	(1097,96)	(918,99)	(1 517,07)
Штрафы и пени	-	-	-
Прочие (загрязнение воздуха)	(4,79)	(3,34)	-
Итого задолженность по налогам и сборам	(237 678,84)	(74 655, 33)	(321 100,65)

Задолженность по Обеспечительным платежам (стр. 1440 «Прочие долгосрочные обязательства» Бухгалтерского Баланса по состоянию на 31.12.2021 г. .

№ п/п	Наименование арендатора	Сумма в рублях(вкл.НДС)
1	Санофи авентис, Доллары США	3 310 895,94
2	Санофи авентис, Доллары США	48 961 207,86
	Санофи авентис, Доллары США	4 175 974,32
3	АО «Санофи Авентис Групп»	21 646 830,43

4	Бахетле	5 164 717,35
5	Хоган Лавеллз, Доллары США	17 820 665,39
6	Менарди	2 646 000,00
7	Инглиш Ферст	88 271,18
8	Инглиш Ферст	101 760,00
9	Арроу Электроникс Рус	140 949,21
10	Тверская 24	50 000,00
11	Носимо	6 879 600,02
12	Динамо-Петровский парк	44 000,00
13	Филиал Аргус Медиа (Раша)	152 640,00
14	Крошка Моя	1 617 471,00
15	НДВ СУПЕРМАРКЕТ	9 679 478,20
16	НДВ СУПЕРМАРКЕТ	801 360,00
17	Единство	3 425 372,70
18	ЛЭНД-Юг	12 504 085,78
19	ЛЭНД-Юг	152 640,00
20	ООО "Сошиал Квантум Девелопмент"	4 609 906,56
21	ООО "Сошиал Квантум Девелопмент"	101 760,00
22	АО УТ "АНОТЭК ЭНЕРЖИ"	2 822 560,03
23	АО УТ "АНОТЭК ЭНЕРЖИ"	101 760,00
24	ООО "ТРОПЕФОК»)	840 000,00
25	ООО ПДВСА Русиа	2 028 196,80
26	ИП Завацкая	693 638,13
27	ТИНЬКОФФ	26 000,00
28	Затонских А.В.	22 500,00
29	ООО «Платформа»	356 160,00
30	Дворецкий А.Н.	23 000,00
31	ИП Мордухаев Исая Мордухаевич	250 879,99
32	Адвокатское бюро ЕМПП г.Москвы	50 880,00
	Итого:	151 291 160,89
	в том числе НДС	21 083 555,25
	строка 1440 Ф 1	130 207 605,64

11.1.1

ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование дохода от вида деятельности	Сумма, тыс. руб. за 2021г.	Сумма, тыс. руб. за 2020г.
Доходы от аренды нежилых помещений	1 218 167,97	1 468 274,24
Доходы от услуг гостиницы	527 087,82	248 316,88
ИТОГО	1 745 255,79	1 716 591,12

11.1.2

ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ

Прочие доходы	Сумма, тыс. руб. за 2021г.	Сумма, тыс. руб. за 2020г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств	290 365,91	275 556,20
Штрафы, пени, неустойки к получению	67	125,63
Прочие операционные доходы	3,74	
Прибыль прошлых лет	1 530,20	27 024,91
Курсовые разницы	0	0
Поступления в возмещение убытков причин	0	30
Прочие внереализационные доходы	1 589,73	571, 41
ИТОГО	293 556,58	303 308,15

11.2 СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ, УСЛУГ, КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ И ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

11.2.1

ИНФОРМАЦИЯ О РАСХОДАХ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	2021г.	2020 г.
Материальные затраты	28 930,10	6 531,73
Затраты на оплату труда	56 218,22	55 603,45
Отчисления на социальные нужды	16 252,95	14 288,53
Амортизационные отчисления	201 573,08	199 622,63
Коммунальные расходы	47 506,61	52 678,23
Аренда земли	6 764,13	4 509,42
Расходы на охрану	8 465,93	16 053,27
Расходы на персонал	22 138,86	20 050,63
Комиссионное вознаграждение турагенствам, расходы по договору управлени	32122,09	40 857,97
Обслуживание инженерных систем и оборудования	66 369,85	26 891,53
Прочие затраты	31 256,34	32 371,02
Итого себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг	517 598,16	469 458,41

Коммерческие расходы	2021 г.	2020 г.
Затраты на оплату труда	7 334,75	12 770,78
Отчисления на социальные нужды	2 128,11	2 995,18
Расходы на продвижение	9 517,79	333,20
Представительские расходы	273,49	192,16
Маркетинг и реклама	23 803,92	15 812,50

Прочие затраты	635,86	2 502,87
Итого коммерческие расходы	43 693,92	34 606,69

Управленческие расходы	2021г.	2020г.
Материальные затраты	3 335,09	1 434,07
Затраты на оплату труда	71 622,41	45 088,42
Отчисления на социальные нужды	14 694,07	11 693,29
Амортизационные отчисления	358,55	498,35
Расходы по договору управления	0	0
Коммунальные расходы	25 153,31	1,23
Представительские расходы	394,36	28,00
Налог на имущество	151 307,69	142 901,71
Расходы на охрану	0	136,52
Расходы на персонал	1 133,94	0
Расходы на аудиторские услуги	826	689,25
Расходы на консультационные услуги	62 169,45	90 406,82
Обслуживание инженерных систем и оборудования	7 921,11	1 739,47
Расходы на программное обеспечение и профессиональную литературу	3 983,43	2 777,57
Расходы на страхование	2 386,81	6 487,25
Прочие затраты	30 459,09	6 410,90
Итого управленческие расходы	375 745,31	310 292,85

12.2.2 ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ РАСХОДАХ

Прочие расходы	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	928 094,93	1 013 226,77
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	10 330,16	6 134,49
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	6 407,49	0,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 607,79	733,76
Курсовые разницы, в т.ч.: <ul style="list-style-type: none"> • по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях 	14942,67	2 380 123,58
Транспортный налог	12,45	18,67
Прочие налоги и сборы	17,32	16,68
Безнадежные долги	695,11	374,14
Расходы по выбытию ценных бумаг	0	0
Страхование имущества	4 243,99	4 126,29
Ведение реестров акционеров, нотариальные услуги, госпошлины	1 171,21	384,45
Прочие	12 077,88	22 990,36
Итого прочие расходы	979 601	3 428 129,27

12. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1.	<u>Дмитрий Ростиславович Коваленко</u>		<u>Генеральный директор</u>	=	=
2.	<u>Karora B.V.</u>	<u>The Netherlands</u>	<u>Акционер</u>	<u>Компания имеет 50% общего количества голосов АО «САММИТ»</u>	=
3.	<u>Talara B.V.</u>	<u>The Netherlands</u>	<u>Акционер</u>	<u>Компания имеет 50% общего количества голосов АО «САММИТ»</u>	=
4.	<u>Саит – Салам Сафарбекович Гуцериев</u>		<u>Конечный бенефициарный владелец</u>		<u>Более 25% акций компании</u>
5.	<u>АО Гостиница Националь</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор займа</u>		
6.	<u>АО КомЭстейт</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор займа</u>		
7.	<u>АО Фестиваль</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор займа</u>		
8.	<u>АО КСЦ</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор займа</u>		
9.	<u>АО Алгоритм</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор займа</u>		
10.	<u>АО ТрастРезерв</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договор поставки оборудования</u>		
11.	<u>Корпорация А.Н.Д.</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договорные отношения</u>		
12.	<u>ПАО Моспромстрой</u>		<u>Организация, входящая в одну группу лиц Договорные отношения</u>		

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Операции со связанной стороной в 2018 году
1.	<u>Дмитрий Ростиславович Коваленко</u> (Генеральный директор)	<u>Краткосрочные выплаты:</u> -оплата труда - НДФЛ; - страховые взносы на оплату труда ; - добровольное медицинское страхование I (премия) - нет <u>Долгосрочные выплаты отсутствуют.</u>
2.	<u>Karora B.V.</u>	<u>Операций не было</u>
3.	<u>Talara B.V.</u>	<u>Операций не было</u>
4.	<u>Саит-Салам Сафарбекович Гуцериев</u>	<u>Операций не было</u>
5.	<u>АО Гостиница Националь</u>	<u>Договор займа № Б/Н от 18 июля 2016 года</u> <u>Остаток основного долга на 31.12.2021 –0,00 тыс. руб.,</u> <u>Процент по договору 75 % ключевой ставки ЦБ РФ</u> <u>Сумма долга по процентам на 31.12.2021 – тыс. руб.</u> <u>Договор поручительства</u> <u>Договор последующей ипотеки</u> <u>Договор последующего залога</u>
6.	<u>АО КомЭстейт</u>	<u>Договор займа № Б/Н от 17 июня 2015 года</u> = <u>Договор поручительства</u> <u>Договор последующей ипотеки</u> <u>Договор последующего залога</u>
7.	<u>АО Фестиваль</u>	<u>Договор займа № Б/Н от 16 сентября 2015 года</u> <u>Договор поручительства</u>
8.	<u>АО КСЦ</u>	<u>Договор поручительства</u> <u>Договор последующей ипотеки</u> <u>Договор последующего залога</u>
9.	<u>АО Алгоритм</u>	<u>Договор поручительства</u> <u>Договор последующей ипотеки</u> <u>Договор последующего залога</u>
10.	<u>АО ТрастРезерв</u>	=
11.	<u>АО «Корпорация А.Н.Д.</u>	
12.	<u>ПАО Моспромстрой</u>	

13. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Общество считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в текущих условиях.

14. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2021 чистые активы составили отрицательную величину – минус 4 713 782 тыс. руб., на 31.12.2020 ЧА составили минус 4 807 564 тыс. руб., на 31.12.2019 г. - минус 3 024 353 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – минус 4 592 112 тыс. руб. За 2021 год чистая прибыль составила 92 782 тыс. руб, за 2020 год - получен убыток в сумме 1 783 211 тыс. руб. за 2019 год – получена прибыль в сумме 1 567 760 тыс. руб.

Причиной отрицательного значения чистых активов являлись значительные инвестиционные вложения по инвестиционному контракту от 24/10/2005 года на комплексную реконструкцию гостиницы «МИНСК». Финансирование инвестиционных вложений осуществлялось путем привлечения заемных средств. Между Обществом и ПАО СБЕРБАНК был заключен кредитный договор № НЗКЛ 4513 от 11/08/2014 года. Заемные средства были предоставлены в иностранной валюте, колебания курса на валютном рынке оказали существенное влияние на величину чистых активов Общества. Несмотря на колебания курса, в течение срока действия кредитного договора Общество выполняет все условия, установленные договором, соблюдает сроки погашения платежей согласно установленному графику.

Согласно бизнес плану, без учета колебаний курса доллара, Общество планирует выйти на положительную величину чистых активов не ранее 2031 года.

Для дальнейшего улучшения финансового состояния руководством Общества проводится комплекс мероприятий. В том числе:

- Контроль за исполнением ежемесячных бюджетов.
- Общество совершает сделки только с надежными и кредитоспособными сторонами.
- Общество выполняет все условия, установленные кредитным договором с банком, в том числе сроки погашения, согласно установленного графика.
- Обществом ведутся переговоры с банком-кредитором относительно облегчения кредитных условий, снижения ставки по кредиту и пролонгации срока погашения ОД.
- В отношении Общества, как Ответчика, отсутствуют иски, незавершенные судебные разбирательства, связанные с неисполнением Обществом своих обязательств.
- Общество осуществляет контроль денежных средств, используя инструмент планирования ликвидности. С помощью этого инструмента анализируются сроки платежей, прогнозируемые денежные потоки от деятельности Общества.

В целом, Общество позитивно оценивает результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год, Обществом получена чистая прибыль в сумме 93 782 тыс. руб.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Руководство Общества исходит из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

15. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Рыночные риски

На 31.12.2021 г рыночные риски характеризуются следующим: конкуренция со стороны новых торговых центров, находящихся в одном/смежных районах; возможное сокращение базовых ставок арендной платы ввиду нестабильности рыночной ситуации.

Риск ликвидности

На 31.12.2021 риск ликвидности Обществом оценивается как средний.

Прочие риски

На 31.12.2021 правовые, страновые и репутационные риски Общество оценивает как минимальные.