Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора»
141851, Московская обл., Дмитровский р-н, с. Игнатово, вл.404
Телефон: (495) 120-92-29,
E-mail: reception@foxlodge.ru, Http//: www.foxlodge.ru

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «ЛИСЬЯ НОРА»

ЗА 2021 ГОД

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора», сокращенное наименование - ООО «Лисья нора», зарегистрировано 15 января 2015 года, за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1155007000037. Свидетельство серия 50 № 013821730, выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 16.01.2015 г. Далее по тексту именуется также «Общество».

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 15 января 2015 года, серия 50 № 013821731, выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 16.01.2015 г. Присвоен ИНН/КПП 5007092539 / 500701001.

Место нахождения Общества, в соответствии с Уставом: Московская область, Дмитровский район, г/п Дмитров.

Адрес: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.

Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО): 58232494.

Идентификация организации кодами по общероссийским классификаторам, установленная на момент государственной регистрации:

- по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО) – 46715000343;
- по Общероссийскому классификатору органов государственной власти и управления (ОКОГУ) – 4210011;
- по Общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) – 23;
- по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 12300.

Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора» образовано в результате реорганизации Закрытого акционерного общества «Спортивно-стрелковый комплекс «Лисья нора» (ЗАО «ССК «Лисья нора») в форме преобразования.

ООО «Лисья нора» является правопреемником ЗАО «ССК «Лисья нора».

Закрытое акционерное общество «Спортивно-стрелковый комплекс «Лисья Нора», сокращенное наименование ЗАО «ССК «Лисья Нора», зарегистрировано 27 июня 2002 года, свидетельство № 50:04:01439 Московской областной регистрационной палатой.

Свидетельство Серия 50 № 004686249 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области 30.07.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1025001096405.

Свидетельство Серия 50 № 007650722 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано ИФНС по г. Дмитрову Московской области от 19.07.2005 г. за государственным регистрационным номером 2055001009457.

ЗАО «ССК «Лисья Нора» было зарегистрировано по адресу 141851, Московская область, Дмитровский р-н, Кузяевский с.о., в районе с. Игнатово.

ЗАО «ССК «Лисья Нора» снято с учета в налоговом органе от 16 января 2015 г., на основании сведений о прекращении деятельности юридического лица путем реорганизации.

Сведения об основном виде деятельности ООО «Лисья Нора» согласно ОКВЭД:

93.11 - Деятельность спортивных объектов;

Сведения о дополнительных видах деятельности:

25.40 - Производство оружия и боеприпасов;

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;

43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ;

52.10 - Деятельность по складированию и хранению;

55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;

68.10 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
77.11 - Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
77.21 - прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров;
77.33 - Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
93.19 - Деятельность в области спорта прочая;
93.29.9 - Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
96.04 - Деятельность физкультурно-оздоровительная;
96.09 - Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки;
и другие.

С 25.05.2017 г. по 31.01.2021 г. Директором Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» являлся Шапошников Алексей Васильевич, на основании:
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 19.05.2017.
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 20.05.2019.
Протоколом внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 19.01.2021 полномочия Директора Общества Шапошникова Алексея Васильевича прекращены 31.01.2021 г.

С 01.02.2021 г. по настоящее время Директором Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» является Кокин Александр Анатольевич, на основании:
Протокола внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» №б/н от 19.01.2021.

ООО «Лисья нора» осуществляет свою деятельность на рынке услуг стрелковых тиров, стендов и стрельбищ для населения, организаций, услуг по проведению спортивных мероприятий, по организации занятий спортом, по организации отдыха и развлечений для населения и организаций в качестве многопрофильного спортивно-развлекательного комплекса.

2. Организация бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ООО «Лисья нора» организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.
Ведение бухгалтерского учета ООО «Лисья нора» в 2021 году осуществлялось в соответствии с Положением об Учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета на 2020 год, утвержденным Приказом Директора от 31.12.2020 г. № 31122020/ЛН.
Бухгалтерская отчетность ООО «Лисья нора» сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

3. В течение 2021 г. Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и разрешений:

3.1.
Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство промышленности и торговли Российской Федерации***

Номер: ***13297-ПО***

Наименование вида (видов) деятельности: ***разработка, производство, испытание, хранение, ремонт и утилизация гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговля гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия***

Дата выдачи: ***17.03.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.2.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ МВД России по Московской области***

Номер: ***23 ТО №0059177***

Наименование вида (видов) деятельности: ***на осуществление разработки, производства, испытания, хранения, ремонта и утилизации гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговли гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия***

Дата выдачи: ***05.02.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.3.

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ МВД России по Московской области***

Номер: ***23 ТП №0000677***

Наименование вида (видов) деятельности: ***на осуществление разработки, производства, испытания, хранения, реализации и утилизации боеприпасов (в том числе патронов к гражданскому и служебному оружию и составных частей патронов), пиротехнических изделий IV и V классов в соответствии с техническим регламентом***

Дата выдачи: ***05.02.2015***

Дата окончания действия: ***Бессрочно***

3.4.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***

Номер: ***РФ №0096028***

Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (крытый тир 50 метров)***

Дата выдачи: ***16.10.2019***

Дата окончания действия***: 16.10.2024***

3.5.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***

Номер: ***РФ №0096475***

Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (крытый тир 50 метров)***

Дата выдачи: ***12.03.2021***

Дата окончания действия***: 16.10.2024***

3.6.

Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***

Номер: ***РФ №0066399***

Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (стрелково-стендовый комплекс)***

Дата выдачи: ***25.08.2017***

Дата окончания действия***: 25.08.2022***

3.7.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096476***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (стрелково-стендовый комплекс)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 25.08.2022***
3.8.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096487***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (полуоткрытый тир 50 метров)***
Дата выдачи: ***30.12.2019***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.9.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096478***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (полуоткрытый тир 50 метров)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.10.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096486***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (крытый тир 300 метров)***
Дата выдачи: ***30.12.2019***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.11.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096477***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (крытый тир 300 метров)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.12.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096488***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (полуоткрытый тир 25 метров)***
Дата выдачи: ***30.12.2019***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.13.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РФ №0096479***

Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия (полуоткрытый тир 25 метров)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 30.12.2024***
3.14.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0047723***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему***
Дата выдачи: ***12.03.2018***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.15.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0047724***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему***
Дата выдачи: ***12.03.2018***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.16.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0047725***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему***
Дата выдачи: ***12.03.2018***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.17
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0051842***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (бокс №5)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.18.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0051843***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (бокс №6)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.19.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХ №0051844***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (бокс №1)***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***

3.20.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХИ №0191269***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия и патронов к нему***
Дата выдачи: ***12.03.2018***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.21.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХИ №0201667***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение и использование оружия и патронов к нему***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 12.03.2023***
3.22.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХТ №0008195***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №4***
Дата выдачи: ***03.12.2020***
Дата окончания действия***: 03.12.2025***
2.23.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХТ №0008332***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №4***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 03.12.2025***
3.24.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХТ №0008194***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №3***
Дата выдачи: ***03.12.2020***
Дата окончания действия***: 03.12.2025***
3.25.
Наименование органа, выдавшего разрешение: ***Министерство внутренних дел РФ ГУ Росгвардии по Московской области***
Номер: ***РХТ №0008333***
Наименование вида (видов) деятельности: ***хранение оружия и патронов к нему (для торговых предприятий), бокс №3***
Дата выдачи: ***12.03.2021***
Дата окончания действия***: 03.12.2025***

4. Общество не имеет филиалов и представительств.

5. Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

6. Общество не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

7. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества:
Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на начало отчетного года: **100 000 тыс. руб.**
Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на конец отчетного года: **100 000 тыс. руб.**
Устав ООО «Лисья нора» зарегистрирован 15 января 2015 г.

8. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов общества
Указанных фондов нет.

9. Сведения об общем количестве участников Общества
Общее количество лиц, зарегистрированных в ООО «Лисья нора» на 12 января 2015 года: ***2 (два).***

10. Сведения об участниках Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала. Информация о бенефициарном владельце.

Участники эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала:

10.1. Полное наименование:
Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «ФЛЕТЧЕР ГРУП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (Fletcher Group Holdings Limited)
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **80,001**
Страна происхождения: **КИПР**
Регистрационный номер: **90278**
Дата регистрации: **07.11.1997**
Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:
ФИО: **Лисин Владимир Сергеевич**

10.2. Полное наименование: **САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (SIZEMOURE HOLDINGS LIMITED)**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **19,999**
Страна происхождения: **КИПР**
Регистрационный номер: **231629**

Дата регистрации: **14.06.2008**

Сведения об обременении:
Договор залога № 77/833-Н/77-2021-3-1792 от 15.10.2021
Сведения о залогодержателе – юридическом лице:
Полное наименование: **ДЕ КРЕДИЕТ ТОРЕН / ФИНАНСЬЕРИНГСКАНТООР Б.В. (DE KREDIET TOREN / FINANCIERINGSKANTOOR B.V.)**
Страна происхождения: **НИДЕРЛАНДЫ**
Регистрационный номер: **24251693**

Для целей ФЗ №115-ФЗ **бенефициарным владельцем ООО «Лисья нора» является** гражданин Российской Федерации **Лисин Владимир Сергеевич**. Единственным основанием для признания указанного лица бенефициарным владельцем Общества для целей ФЗ №115-ФЗ является его косвенное (через третьих лиц) владение (преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом.

11. Сведения о размере, структуре добавочного капитала Общества.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и конец отчетного 2021 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб**., включающая:

11.1. Эмиссионный доход по операциям купли-продажи акций ЗАО «ССК «Лисья Нора», в сумме **1 639 032 тыс. руб**.

Эмиссионный доход по операции купли-продажи акций по договору с Компанией **«**СКАНТУС ЛИМИТЕД» («SCANTOUS LIMITED») составил 1 311 240 тыс. руб**.** (Один миллиард триста одиннадцать миллионов двести сорок тысяч рублей 00 коп.).

Эмиссионный доход по операции купли-продажи акций ЗАО «ССК «Лисья Нора» по договору с Компанией «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» («SIZEMOURE HOLDINGS LIMITED») составил 327 792 тыс. руб. (Триста двадцать семь миллионов семьсот девяносто две тысячи рублей 00 коп.).

Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО «ССК «Лисья нора» утверждено Протоколом б/н от 27 августа 2012 г. Наблюдательного совета, на основании решения об увеличении уставного капитала путем дополнительной эмиссии акций, принятого внеочередным Общим собранием акционеров от 30.04.2012 г., Протокол б/н от 30.04.2012 года.

Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 09 сентября 2013 года.

11.2. Вклад в имущество Общества в сумме **1 600 000 тыс. руб**.

В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» от 23 августа 2016 г., было принято решение о внесении вклада в имущество Общества только одним из участников Общества – компанией «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД», в виде денежных средств в сумме 1 600 000 тыс. руб. (Один миллиард шестьсот миллионов рублей 00 коп.), без изменения размера и номинальной стоимости доли участника Общества.

Денежные средства в полном объеме поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» 24.08.2016 г.

11.3. Вклад в имущество Общества в сумме **349 996 тыс. руб**.

В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 29 октября 2018 г., было принято решение о внесении вклада в имущество Общества в денежной форме в размере 349 995 тыс. руб. (Триста сорок девять миллионов девятьсот девяносто пять тысяч шестьсот двадцать пять рублей 00 коп.).

Вклад в имущество Общества вносится каждым из участников Общества пропорционально его доле в уставном капитале общества, без изменения размера и номинальной стоимости доли:

- участник Общества компания «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 280 000 тыс. руб. (Двести восемьдесят миллионов рублей 00 коп.);
- участник Общества компания «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 69 995 тыс. руб. (Шестьдесят девять миллионов девятьсот девяносто пять тысяч шестьсот двадцать пять рублей 00 коп.).

Денежные средства в сумме 280 000 тыс. руб. поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» 02.11.2018 г.

Денежные средства в сумме 69 996 тыс. руб. поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» 29.01.2019 г.

11.4. Вклад в имущество Общества в сумме **800 000 тыс. руб**.

В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 20 августа 2019 г., было принято решение о внесении вклада в имущество Общества в денежной форме в размере 800 000 тыс. руб. (Восемьсот миллионов рублей 00 коп.).

Вклад в имущество Общества вносится каждым из участников Общества пропорционально его доле в уставном капитале общества, без изменения размера и номинальной стоимости доли:

- участник Общества компания «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 640 008 тыс. руб. (Шестьсот сорок миллионов восемь тысяч рублей 00 коп.);
- участник Общества компания «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 159 992 тыс. руб. (Сто пятьдесят девять миллионов девятьсот девяносто две тысячи рублей 00 коп.).

Денежные средства «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора»:

04.09.2019 г. в сумме 200 000 тыс. руб.

19.11.2019 г. в сумме 200 000 тыс. руб.

18.02.2020 г. в сумме 200 000 тыс. руб.

27.05.2020 г. в сумме 40 008 тыс. руб.

Денежные средства «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора»:

27.05.2020 г. в сумме 72 525 тыс. руб.

16.12.2020 г. в сумме 87 467 тыс. руб.

11.5. Вклад в имущество Общества в сумме **1 300 000 тыс. руб.**

В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Лисья нора» б/н от 17 сентября 2020 г., было принято решение о внесении вклада в имущество Общества в денежной форме в размере 1 300 000 тыс. руб. (Один миллиард триста миллионов рублей 00 коп.).

Вклад в имущество Общества вносится каждым из участников Общества пропорционально его доле в уставном капитале общества, без изменения размера и номинальной стоимости доли:

- участник Общества компания «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 1 040 013 тыс. руб. (Один миллиард сорок миллионов тринадцать тысяч рублей 00 коп.);

- участник Общества компания «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» вносит сумму в размере 259 987 тыс. руб. (Двести пятьдесят девять миллионов девятьсот восемьдесят семь тысяч рублей 00 коп.).

Денежные средства «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора»:
24.09.2020 г. в сумме 300 000 тыс. руб.
10.11.2020 г. в сумме 300 000 тыс. руб.
04.02.2021 г. в сумме 300 000 тыс. руб.
06.05.2021 г. в сумме 140 013 тыс. руб.
Денежные средства «САЙЗМУР ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора»:
02.12.2021 г. в сумме 259 987 тыс. руб.

12. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах Общества за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если Общество осуществляет свою деятельность менее 5 лет.

В течение указанного периода решений о выплате дивидендов Обществом не принималось.

13. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с подп. а) пункта 4 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами) могут являться:

юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Согласно ст. 4 Закона «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности», ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции», аффилированными лицами ООО «Лисья нора» являются:

- Шапошников А.В. (директор, единоличный исполнительный орган ООО «Лисья нора», с 25.05.2017 г. по 31.01.2021 г.);
- Кокин А.А. (директор, единоличный исполнительный орган ООО «Лисья нора», с 01.02.2021 г.);
- Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «Флетчер Групп Холдингз Лимитед» (владеет долей в размере более 20% в уставном капитале ООО «Лисья нора»);
- ООО «Игнатово-1» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-1»);
- ООО «Игнатово-2» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-2»);
- ООО «Игнатово-3» (ООО «Лисья нора» владеет более 20% в уставном капитале ООО «ИГНАТОВО-3»).

Вышеуказанные физические и юридические лица являются взаимозависимыми лицами ООО «Лисья нора», в соответствии с критериями, установленными гл. 14.1 Налогового кодекса Российской Федерации.

13.1. ФИО: **Шапошников Алексей Васильевич**
Год рождения: **1959**
Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента
Лицо указанных долей не имеет

13.2. ФИО: **Кокин Александр Анатольевич**
Год рождения: **1967**
Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет
Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента
Лицо указанных долей не имеет

13.3. Полное фирменное наименование: **Частная *к*омпания с ответственностью, ограниченной акциями «ФЛЕТЧЕР ГРУПП ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (Fletcher Group Holdings Limited)**
Страна происхождения: **КИПР**
Доля участия лица в уставном капитале эмитента **80,001%**

14. Дочерние и зависимые хозяйственные общества ООО «Лисья нора»

14.1. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-1»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-1»**
Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.
ИНН: 5007060456
ОГРН: 1075007004115
Дочернее общество: Да
Зависимое общество: Нет
Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-1».
Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.
Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.
Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур.
Единоличный исполнительный орган общества: с 25.05.2017 г. по 31.01.2021 г. Шапошников Алексей Васильевич, с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

14.2. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-2»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-2»**
Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.
ИНН: 5007060470
ОГРН: 1075007004104
Дочернее общество: Да
Зависимое общество: Нет

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-2»;

Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.

Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.

Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур.

Единоличный исполнительный орган общества: с 25.05.2017 г. по 31.01.2021 г. Шапошников Алексей Васильевич, с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

14.3. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИГНАТОВО-3»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ИГНАТОВО-3»**

Место нахождения: 141851, Московская область, г. Дмитров, с. Игнатово, влд. 404.

ИНН: 5007083943

ОГРН: 1125007003604

Дочернее общество: Да

Зависимое общество: Нет

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: Эмитент владеет долей, составляющей 100% от уставного капитала ООО «ИГНАТОВО-3»;

Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 100%.

Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.

Сведения об основном виде деятельности общества: 01.1 Выращивание однолетних культур.

Единоличный исполнительный орган общества: с 25.05.2017 г. по 31.01.2021 г. Шапошников Алексей Васильевич, с 01.02.2021 г. по настоящее время – Кокин Александр Анатольевич.

15. Список коммерческих организаций, в которых ООО «Лисья нора» на дату окончания отчетного года владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда):

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Фокслэнд»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Фокслэнд»**

Место нахождения: 121165, город Москва, ул. Студенческая, д. 31, пом. VI

ИНН: 7730593765

ОГРН: 5087746569807

Доля ООО «Лисья нора» в уставном капитале лица – 19.9%.

Доля участия лица в уставном капитале ООО «Лисья нора» – 0%.

Единоличный исполнительный орган общества: Барашкова Ольга Георгиевна.

16. Сведения о любых обязательствах ООО «Лисья нора» перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) ООО «Лисья нора».

ООО «Лисья нора» не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале Общества.

17. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) Общества

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2019 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2019 г.	2020 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2020 г.	2021 год, всего	В том числе: управленческий персонал 2021 г.
Среднесписочная численность работников, чел.	79	35	77	34	70	34
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	52 125	27 896	55 554	28 159	53 136	24 877
Объем денежных средств, направленных на страховые платежи на социальное обеспечение, тыс. руб.	15 379	8 151	16 124	8 504	15 574	7 198
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	**67 504**	**36 047**	**71 678**	**36 663**	**68 710**	**32 075**

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

Директор ООО «Лисья нора» с 25 мая 2017 г. по 31 января 2021 г. **Шапошников А.В.**
2019 год:
Краткосрочные вознаграждения: 1 749 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 227 тыс. руб.
Выплаты по долгосрочным вознаграждениям в отчетном периоде не производились.
2020 год:
Краткосрочные вознаграждения: 1 828 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 238 тыс. руб.
Выплаты по долгосрочным вознаграждениям в отчетном периоде не производились.
2021 год:
Краткосрочные вознаграждения: 420 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 55 тыс. руб.
Выплаты по долгосрочным вознаграждениям в отчетном периоде не производились.

Директор ООО «Лисья нора» с 01 февраля 2021 г **Кокин А.А.**
2021 год:
Краткосрочные вознаграждения: 275 тыс. руб. – оплата труда, включая НДФЛ 13% – 36 тыс. руб.
Выплаты по долгосрочным вознаграждениям в отчетном периоде не производились.

На конец отчетного года сформирован резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме **2 643 тыс. руб.**

18. Сведения о совершенных Обществом в отчетном периоде операциях (сделках) со связанными сторонами

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, приведена в разделе 17 Пояснений.

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных Обществом сделок со связанными сторонами, которые были одобрены уполномоченным органом управления Общества:

18.1. Информация об операциях с ООО «Игнатово-1».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Цена сделки, тыс. руб.
1	ООО «Игнатово-1»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-1-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц

Общий объем оказанных Обществом в 2019, 2020 и 2021 гг. услуг (выручка Общества по Договору аренды нежилого помещения № И-1-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019) для ООО «Игнатово-1» составляет 12 тыс. руб. в год.
Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-1» денежных средств в 2021 году составила 12 тыс. руб.
Расчеты произведены в безналичном порядке.
На начало и на конец отчетного 2021 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-1», совершенные Обществом в 2021 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Цена сделки

1	Займодавец: ООО «Лисья нора», Заемщик: ООО «Игнатово-1».	Договор займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 (далее – «Договор») на следующих условиях: 1. Сумма займа по Договору 55 500 000,00 (Пятьдесят пять миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек. 2. Сумма займа предоставляется Заемщику частями в сумме и сроки, указанные в заявках Заемщика. 3. Срок займа по Договору: 8 (восемь) месяцев с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику. 4. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 3,2% (три целых две десятых) процента годовых и начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты предоставления первой части Суммы займа до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, обе даты включительно. При расчете процентов число дней во временном периоде (интервале), за который осуществляется расчет, принимается по их фактическому количеству. За базу для расчета процентов принимается действительное число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). Расчет подлежащих оплате процентов осуществляется с точностью до двух знаков после запятой, при этом округление производится по математическим правилам. 5. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	55 500 тыс. руб.
2	Арендатор: ООО «Лисья нора», Субарендатор: ООО «Игнатово-1».	Договор субаренды части земельного участка № АЗ/ЛН-И1/010221от 01.02.2021 (далее – «Договор») на следующих условиях: 1. Предмет Договора: Арендатор обязуется передать Субарендатору во временное пользование часть земельного участка с кадастровым номером 50:04:0180501:33, общей площадью 530 000 (пятьсот тридцать тысяч) кв.м., расположенного по адресу: установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка, почтовый адрес ориентира: Московская область, Дмитровский район, г/пос. Дмитров, в районе с. Игнатово, вид разрешенного использования «для спортивных целей – строительства стрелково-стендового комплекса», категория земель – «земли особо охраняемых территорий и объектов», именуемую далее «Участок», а Субарендатор обязуется принять Участок во временное пользование и оплачивать Арендатору арендную плату в размере и сроки, указанные в Договоре. Площадь Участка составляет 61,32 кв.м. 2. Участок передается Субарендатору во временное пользование для использования в складских целях. 3. Срок Договора: Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Стороны установили, что условия Договора, применяются к их отношениям, возникшим с «01» января 2021 года. Срок временного пользования Участком определяется сроком действия Договора. 4. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	2 943,36 руб. (за один год субаренды), в т.ч. НДС 20%

Общий объем денежных средств, перечисленных Обществом в 2021 г. на расчетный счет ООО «Игнатово-1» по Договору займа № З/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 г., составил 20 500 тыс. руб.

Сальдо по Договору займа на конец отчетного 2021 г. – 20 500 тыс. руб.

Общий объем оказанных Обществом в 2021 г. услуг (выручка Общества по Договору субаренды части земельного участка № АЗ/ЛН-И1/010221от 01.02.2021) для ООО «Игнатово-1» составила 3 тыс. руб.

Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-1» денежных средств в 2021 году составила 2 тыс. руб.

Расчеты произведены в безналичном порядке.

На начало и на конец отчетного 2021 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

18.2. Информация об операциях с ООО «Игнатово-2».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Сумма, тыс. руб.
1	ООО «Игнатово-2»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-2-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019 г. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц
2	ООО «Игнатово-2»	Продавец	Договор купли-продажи сена № ЛН/И2-С-2019 от 01.04.2019 г. Срок – до исполнения обязательств. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	151 тыс. руб.
3	ООО «Игнатово-2»	Заказчик	Договор подряда № ЛН/И2-П-2019 от 01.04.2019 г. Выполнение с/х работ на 2019 г. Срок – до исполнения обязательств. Прочие условия – на усмотрение директора Общества.	65 тыс. руб.
4	ООО «Игнатово-2»	Заемщик	Договор займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. На следующих условиях: ○ стороны сделки: Общество с ограниченной ответственностью «Лисья нора» (Займодавец) и Общество с ограниченной ответственностью «Игнатово-2» (Заемщик); ○ предмет сделки: Займодавец обязуется передать в собственность Заемщику денежные средства в размере **104 420 000,00 руб. (Сто четыре миллиона четыреста двадцать тысяч рублей 00 коп.)**, а Заемщик обязуется возвратить Сумму займа. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере **6%** (Шесть процентов) годовых; ○ срок займа: Заем предоставляется Заемщику на 6 (шесть) месяцев с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику; ○ порядок предоставления займа: Сумма займа предоставляется Заемщику частями в сумме и сроки, указанные в заявках Заемщика, путем безналичного перечисления денежных средств на банковский счет Заемщика. ○ прочие условия договора займа определяются директором Общества.	104 420 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 26 февраля 2021 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2020 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Сумма, тыс. руб.
1	ООО «Игнатово-2»	Продавец	Договор купли-продажи сена № ЛН/И2-С-2020 от 01.04.2020 г. Срок – до исполнения обязательств. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	151 тыс. руб.
2	ООО «Игнатово-2»	Заказчик	Договор подряда № ЛН/И2-П-2020 от 01.04.2020 г. Выполнение с/х работ на 2020 г. Срок – до исполнения обязательств. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	65 тыс. руб.

3	ООО «Игнатово-2»	Заемщик	Дополнительное соглашение №1 к Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. от 01.04.2020 г. На следующих условиях: 1. Внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 202 520 000,00 (Двести два миллиона пятьсот двадцать тысяч) рублей (далее – «Сумма займа»), а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора». 2. Внести изменения в п. 1.2. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.2. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 4,5% (четыре целых пять десятых) процента годовых и начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты предоставления первой части Суммы займа, определяемой в порядке, указанном в п. 3.2. Договора, до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, определяемой в порядке, указанном в п. 4.4. Договора, обе даты включительно. При расчете процентов число дней во временном периоде (интервале), за который осуществляется расчет, принимается по их фактическому количеству. За базу для расчета процентов принимается действительное число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). Расчет подлежащих оплате процентов осуществляется с точностью до двух знаков после запятой, при этом округление производится по математическим правилам». 3. Внести изменения в п. 2.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «2.1. Заем предоставляется ЗАЕМЩИКУ на срок до 31 декабря 2020 г.». 4.Соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами. Условия изложенные в п.1.2. Соглашения распространяют свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.10.2020 г.	98 100 тыс. руб.
4	ООО «Игнатово-2»	Заемщик	Дополнительное соглашение №2 к Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019г. от 17.12.2020 г. На следующих условиях: 1.1. Увеличить Сумму займа по Договору на 32 000 000,00 (Тридцать два миллиона) рублей, в связи с чем внести изменения в п. 1.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.1. ЗАЙМОДАВЕЦ обязуется передать в собственность ЗАЕМЩИКУ денежные средства в размере 234 520 000,00 (Двести тридцать четыре миллиона пятьсот двадцать тысяч) рублей (далее – «Сумма займа»), а ЗАЕМЩИК обязуется возвратить Сумму займа в соответствии с условиями Договора». 1.2. С 01 октября 2020 г. внести изменения в п. 1.2. Договора и изложить его в следующей редакции: «1.2. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 3,2% (три целых две десятых) процента годовых. Проценты на Сумму займа начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты предоставления Суммы займа, определяемой в порядке, указанном в п. 3.2. Договора, до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, определяемой в порядке, указанном в п. 4.3. Договора, обе даты включительно. При расчете процентов число дней во временном периоде (интервале), за который осуществляется расчет, принимается по их фактическому количеству. За базу для расчета процентов принимается действительное число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). Расчет подлежащих оплате процентов осуществляется с точностью до двух знаков после запятой, при этом округление производится по математическим правилам». 1.3. Внести изменения в п. 2.1. Договора и изложить его в следующей редакции: «2.1. Заем предоставляется ЗАЕМЩИКУ на срок до 30 июня 2021 года». 2.Соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами. Условия изложенные в п.1.2. Соглашения распространяют свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.10.2020 г.	32 000 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 05 марта 2021 г. утвержден Отчет о заключенных Обществом в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, с ООО «Игнатово-2».

Протоколом очередного общего собрания Участников ООО «Лисья нора» от 30 апреля 2021 г. одобрены совершенные Обществом сделки с заинтересованностью с ООО «Игнатово-2», сумма которых превышает 2% стоимости имущества общества по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, на общую сумму Договора займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. с Дополнительными соглашениями №1 и №2, в размере 234 520 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-2», совершенные Обществом в 2021 году.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС 20%
1	Продавец: ООО «Игнатово-2», Покупатель: ООО «Лисья нора»	Договор купли-продажи сена № ЛН/И2-С-2021 от 01.04.2021 г. Срок – до исполнения обязательств. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	151 тыс. руб.
2	Подрядчик: ООО «Лисья нора», Заказчик: ООО «Игнатово-2».	Договор подряда ЛН/И2-П-2021 от 01.04.2021 на следующих условиях: 1.Предмет Договора: Подрядчик обязуется выполнить механизированные работы (далее – «Работы») на полях Заказчика и передать результат Работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять и оплатить результат Работ. 2. Срок Работ – не позднее августа 2021 г. 3. Общая стоимость Работ по Договору – 65 000 (Шестьдесят пять тысяч) рублей, в том числе НДС 20%.	65 тыс. руб.

Общий объем оказанных Обществом в 2021 г. услуг (выручка Общества) для ООО «Игнатово-2» составил 77 тыс. руб.
Общая сумма полученных Обществом от ООО «Игнатово-2» денежных средств в 2020 году составила 77 тыс. руб.
Объем перечисленных Обществом в ООО «Игнатово-2» денежных средств по договору купли-продажи сена составил 151 тыс. руб.
Расчеты произведены в безналичном порядке.
На начало отчетного 2021 г. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.

Сумма предоставленных по Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. заемных средств:
- на 01.01.2021 года 202 533 тыс. руб.
- на 31.12.2021 года 236 283 тыс. руб.

Накопленная задолженность ООО «Игнатово-2» по начисленным процентам:
- на 01.01.2021 года 6 639 тыс. руб.
- на 31.12.2021 года 13 827 тыс. руб.

Событие после отчетной даты:
В феврале 2022 г. сумма по Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г., с учетом начисленных процентов, в полном объеме возвращена Заемщиком (ООО «Игнатово-2») на расчетный счет ООО «Лисья нора».

29 декабря 2021 г. принято Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Игнатово-2»:

Единственному участнику Общества внести на безвозмездной и невозвратной основе в целях финансирования и поддержания деятельности Обществ вклад в имущество Общества.

Вклад единственного участника - ООО «Лисья нора» в имущество Общества внести денежными средствами на расчетный счет Общества, одним или несколькими траншами, в срок не позднее 30 (тридцати) календарных дней с даты принятия настоящего решения, в сумме 251 000 000 (двести пятьдесят один миллион) рублей 00 копеек.

Событие после отчетной даты:

Вклад в имущество ООО «Игнатово-2» в полном объеме перечислен с расчётного счета ООО «Лисья нора» на расчетный счет ООО «Игнатово-2» в феврале 2022 г.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

18.3. Информация об операциях с ООО «Игнатово-3».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 03 февраля 2020 г. одобрены сделки с аффилированным лицом ООО «Игнатово-3», совершенные Обществом в 2019 году.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Цена, тыс. руб.
1	ООО «Игнатово-3»	Арендатор	Договор аренды нежилого помещения № И-3-ЛН-01/07/19 от 01.07.2019 г. Договор вступает в силу с «01» июля 2019 г. и действует до момента расторжения Договора в соответствии с порядком, установленным Договором и/или действующим законодательством Российской Федерации. Срок временного владения и/или пользования Помещением определяется периодом срока действия Договора. Прочие условия не отраженные в настоящем протоколе на усмотрение директора Общества.	1 тыс. руб. за 1 (один) месяц

Общий объем оказанных Обществом в 2019, 2020 и 2021 гг. услуг (выручка Общества) для ООО «Игнатово-3» составил 12 тыс. руб. в год.
Общая сумма полученных от ООО «Игнатово-3» денежных средств в 2021 году составила 12 тыс. руб.

Объем перечисленных Обществом в ООО «Игнатово-3» денежных средств по Договору аренды земельного участка №А31/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г. с кадастровым номером 50:04:0180501:1020 составил 137 тыс. руб.

Объем перечисленных Обществом в ООО «Игнатово-3» денежных средств по Договору аренды земельного участка №А32/И-ЛН/16115 от 16.01.2015 г. с кадастровым номером 50:04:0180501:1021 составил 16 тыс. руб.

Расчеты произведены в безналичном порядке.
На конец 2019, 2020 и 2021 гг. дебиторская и кредиторская задолженности – отсутствуют.
Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанной стороной, не производилось.

19. Сведения о совершенных Обществом в отчетном периоде крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных Обществом крупных сделок и сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения в соответствии с требованиями статей 45 и 46 Федерального закона от 8 февраля 1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», которые были одобрены уполномоченным органом управления Общества:

19.1. Информация об операциях с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от 26 февраля 2021 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», совершенные Обществом в 2020 году, в рамках различных хозяйственных операций (хранения, проведения учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований, проживания, реализации патронов, мишеней, стрелкового оборудования) на общую сумму 17 911 тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Статус контрагента	Предмет договора. Существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного договора, включая данные о датах и номерах договоров, датах сделок	Сумма, тыс. руб. в т.ч. НДС 20%
1	ОСОО «Стрелковый Союз России»	Заказчик	Договор об оказании услуг № 25022011-ЛН от 25.02.11г. Услуги по хранению имущества за 2020 год.	60 тыс. руб.
2	ОСОО «Стрелковый Союз России»	Покупатель	Договор № 0109/2020/ЛН-ССР от 01.09.2020г. Продажа стрелкового оборудования	20 тыс. руб.
3	ОСОО «Стрелковый Союз России»	Заказчик	Договор № 1501/15-ЛН от 15.01.2015 об оказании услуг в период проведения тренировочного мероприятия за 2020 г.	17 730 тыс. руб.
4	ОСОО «Стрелковый Союз России»	Заказчик	Проживание спортсменов, тренерского и судейского состава (без договора) в 2020 году.	102 тыс. руб.

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Общероссийской спортивной общественной организацией Федерация пулевой и стендовой стрельбы «Стрелковый союз России», совершенные Обществом в 2021 году, в рамках различных хозяйственных операций (хранения, проведения учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований, проживания, реализации патронов, мишеней, стрелкового оборудования) на общую сумму 26 069 тыс. руб.

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, тыс. руб. в т.ч. НДС 20%
1	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договоры на проведение мероприятий (далее – «Договоры»): • Договор № 0401/21-ЛН от 04.01.2021 об оказании услуг в период проведения тренировочного мероприятия (в 2021 г. оказано услуг на 20 446 тыс. руб.) • Договор № 160821-СП от 16.08.2021 об оказании услуг в период проведения соревнований (в 2021 г. оказано услуг на 3 802 тыс. руб.) • Договор № 290415-СП от 29.04.2015 об оказании услуг в период проведения соревнований (в 2021 г. оказано услуг на 876 тыс. руб.) заключенные на следующих условиях:	25 124 тыс. руб.

		1. Предмет Договоров: Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (тренировочных мероприятий, соревнований), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения тренировочного мероприятия, командный состав, вид спорта, код тренировочного мероприятия (соревнования) в ЕКП, согласовываются Сторонами по каждому тренировочному мероприятию (соревнованию) и указываются в приложениях к Договорам. 3. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	
2	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Оказание услуг на проведение мероприятий (без Договоров, на основании Счетов Исполнителя), заключенные на следующих условиях: 1. Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги, связанные с организацией и проведением мероприятий (спортивных и пр.), а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги Исполнителя. 2. Конкретные условия оказания услуг, в т.ч. перечень услуг, срок их оказания и стоимость, а также сроки и место проведения мероприятия, согласовываются Сторонами по каждому мероприятию и указываются в Счетах Исполнителя. 3. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	684 тыс. руб.
3	Исполнитель: ООО «Лисья нора», Заказчик: «Стрелковый Союз России»	Договор об оказании услуг № 25022011-ЛН от 25.02.11г. Услуги по хранению имущества за 2021 год.	60 тыс. руб.
4	Продавец: ООО «Лисья нора», Покупатель: «Стрелковый Союз России»	Договор купли-продажи № 01182021-ЛН/ССР от 18.05.2020г., Счет. Продажа стрелкового оборудования.	101 тыс. руб.
3	Покупатель: ООО «Лисья нора», Продавец: «Стрелковый Союз России»	Договор № 2008/21 от 20.08.2021. Покупка оборудования.	100 тыс. руб.

Списание долгов, нереальных для взыскания, в части операций со связанными сторонами, не производилось.

19.2. Информация об операциях с ООО «Румелко».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены сделки с заинтересованностью с Обществом с ограниченной ответственностью «РУМЕЛКО», совершенную Обществом в 2021 году:

№ п/п	Статус Сторон по сделке	Предмет договора и иные существенные условия (сроки и пр.) – согласно условию конкретного соглашения, включая данные о датах и номерах соглашений	Сумма, тыс. руб.

1	Займодавец: ООО «РУМЕЛКО», Заемщик: ООО «Лисья нора».	Договор займа З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 на следующих условиях: 1. Сумма займа по Договору 260 000 000,00 (Двести шестьдесят миллионов) рублей 00 копеек. 2. Срок займа по Договору: 3 (Три) месяца с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику. 3. Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 4,2 % (Четыре целых две десятых процента) годовых и начисляются ежемесячно на сумму фактической задолженности по займу, начиная с даты следующей за датой предоставления Суммы займа (части Суммы займа) до даты фактического возврата всей полученной Суммы займа, обе даты включительно. При расчете процентов число дней во временном периоде (интервале), за который осуществляется расчет, принимается по их фактическому количеству. За базу для расчета процентов принимается действительное число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно). Расчет подлежащих оплате процентов осуществляется с точностью до двух знаков после запятой, при этом округление производится по математическим правилам. Стороны пришли к соглашению, что Займодавец вправе в одностороннем порядке изменить ставку процентов, начисляемых на Сумму займа, в случае изменения ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации, о чем Займодавец направляет письменное уведомление Заемщику не менее, чем за 5 (пять) рабочих дней до даты изменения ставки процентов. Размер процентов на Сумму займа подлежит изменению пропорционально изменению ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации по отношению к аналогичной ставке на дату заключения Договора, с даты указанной в уведомлении. 4. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.	260 000 тыс. руб.

19. 3. Информация об операциях с ООО «Карт Бланш Инжиниринг».

Протоколом заседания Совета директоров ООО «Лисья нора» от «03» марта 2022 г. одобрены несколько взаимосвязанных сделок, заключенных Обществом с Обществом с ограниченной ответственностью «Карт Бланш Инжиниринг» в период с 2019 по 2021 гг., направленных на строительство объектов с условным наименованием «22 гостевых коттеджа», на общую сумму 1 250 000 тыс. руб., а именно: Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019, Договор № 5/СТРО19 от 01.10.2019, Договор № 3/СТРО20 от 05.02.2020, Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020, Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.18/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020, Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 (далее по тексту – «Договоры»), а также дополнительные соглашения к Договорам, в связи с тем, что общая сумма обязательств Общества по указанным Договорам (взаимосвязанным сделкам) составляет более 25% балансовой стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, что является для Общества крупной сделкой.

Одобрена крупная сделка (несколько взаимосвязанных сделок) с ООО «Карт Бланш Инжиниринг», на следующих условиях:

1. Стороны: Генподрядчик/Подрядчик/Исполнитель – ООО «Карт Бланш Инжиниринг», Заказчик – ООО «Лисья нора».

2. Предмет сделок: проектирование, строительство объектов с условным наименованием «22 гостевых коттеджа», а также устройство внешних сетей к указанным объектам.

3. Место выполнения работ: территория комплекса «Лисья нора», расположенного по адресу: Московская область, Дмитровский район, городское поселение Дмитров, в районе села Игнатово, на территории земельного участка с кадастровым номером 50:04:0180501:35.

4. Общая сумма сделок: не более 1 250 000 000,00 (Одного миллиарда двести пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек.

5. Конкретные наименования, перечень, виды, объемы, содержание и стоимость работ и используемых при этом материалов, а также сроки выполнения работ согласовываются Сторонами в дополнительных соглашениях и приложениях к Договорам.

6. Иные условия, не указанные в настоящем протоколе, определяются Директором Общества.

20. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

20/1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

20/1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2021 г.	1 399	(1 340)	-	-	-	(6)	-	-	-	1 399	(1 346)
	5110	За 2020 г.	1 339	(1 339)	60	-	-	(1)	-	-	-	1 399	(1 340)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5100	За 2021 г.	340	(281)		-	-	(6)	-	-	-	340	(287)
	5110	За 2020 г.	280	(280)	60	-	-	(1)	-	-	-	340	(281)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	За 2021 г.	1 059	(1 059)	-	-	-	-	-	-	-	1 059	(1 059)
	5110	За 2020 г.	1 059	(1 059)	-	-	-	-	-	-	-	1 059	(1 059)

В составе нематериальных активов Общества учтены:

Наименование нематериального актива	Данные на 31.12.2020 г., тыс. руб.			За период, тыс. руб.		Данные на 31.12.2021 г., тыс. руб.			Дата регистрации	Срок действия свидетельства
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость		
Права на программы ЭВМ										
Сайт www.foxlodge.ru инв.№00000009	1 059	(1 059)	-	-	-	1 059	(1 059)	-	17.12.2014	
Права на товарный знак										
Товарный знак "Лисья нора", инв.№00000001	92	(92)	-	-	-	92	(92)	-	26.01.2004	15.09.2023
Товарный знак "Компак", инв.№00000002	35	(35)	-	-	-	35	(35)	-	08.12.2004	25.02.2024
Товарный знак "Compak", инв.№00000003	35	(35)	-	-	-	35	(35)	-	08.12.2004	25.02.2024
Товарный знак "Foxland", инв.№00000004	59	(59)	-	-	-	59	(59)	-	19.06.2009	14.04.2028
Товарный знак "Фоксленд", инв.№00000005	59	(59)	-	-	-	59	(59)	-	19.06.2009	14.04.2028
Товарный знак "FOX HILLS"	30	(0,26)	29,7	-	(3,1)	30	(3)	26,6	06.11.2020	09.06.2030
Товарный знак "ФОКС ХИЛЛС"	30	(0,26)	29,7	-	(3,1)	30	(3)	26,6	11.11.2020	09.06.2030
Итого:	**1 339**	**(1 340)**	**59,4**	**-**	**(6,2)**	**1 399**	**(1 346)**	**53,2**	**-**	**-**

20/1.2. 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.
Всего	5120	-	-	-

20/1.3. 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	6	6	6
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	5	5	5

20/1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

20/1.5. 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	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	998	-	-	998
	5190	за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
в том числе:							
Новый сайт «Лисья нора»	5181	за 2021 г.	-	998	-	-	998
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ФОКС ХИЛЛС" №782882	5182	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020 г.	-	30	-	(30)	-
Товарный знак "FOX HILLS" №782253	5183	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2002 г.	-	30	-	(30)	-

Операции по НИОКР в периоде 2020 и 2021 г. Обществом не производились.

Основные элементы учетной политики по учету нематериальных активов

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается 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.

Расходы по полученным займам и кредитам не являются расходами на приобретение, создание нематериальных активов, за исключением случаев, когда актив, фактическая (первоначальная) стоимость которого формируется, относится к инвестиционным.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Тестирование НМА на обесценение производится в ходе ежегодной инвентаризации.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования (линейный способ).

Срок полезного использования нематериальных активов Общества определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- по объектам НМА, по которым отсутствует информация о сроке действия прав, срок полезного использования определяется из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

При продлении срока действия нематериальных активов, затраты на осуществление регистрации нового срока действия исключительных прав подлежат амортизации в течение периода, на который продлен срок действия исключительных прав.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются пользователем (лицензиатом) за балансом, в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

НМА, учтенные Обществом за балансом в оценке по договору, в частности программные продукты.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учтены в забалансовом учете Общества в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре, на общую сумму 1 638 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. и на сумму 1 638 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г.

20/2. Основные средства
20/2.1. Наличие и движение основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 302 473	(635 893)	486 644	(19 891)	19 891	(188 458)	-	-	-	2 769 225	(804 460)
	5210	за 2020г.	2 181 498	(508 328)	162 167	(41 192)	40 120	(167 686)	-	-	-	2 302 473	(635 893)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	22 605	(9 476)	-	-	-	(3 354)	-	-	-	22 605	(12 829)
	5211	за 2020г.	24 816	(8 334)	-	(2 211)	2 211	(3 354)	-	-	-	22 605	(9 476)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	111 804	(83 853)	15 609	(5 868)	5 868	(18 471)	-	-	-	121 545	(96 456)
	5212	за 2020г.	118 835	(72 949)	337	(7 368)	7 368	(18 272)	-	-	-	111 804	(83 853)
Сооружения	5203	за 2021г.	557 752	(159 850)	82 649	-	-	(60 509)	-	-	-	640 401	(220 360)
	5213	за 2020г.	430 625	(119 539)	132 990	(5 864)	5 864	(46 175)	-	-	-	557 752	(159 850)
Здания	5204	за 2021г.	1 338 544	(235 774)	317 300	-	-	(69 925)	-	-	-	1 655 845	(305 699)
	5214	за 2020г.	1 338 544	(167 166)	-	-	-	(68 608)	-	-	-	1 338 544	(235 774)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	156	(20)	-	-	-	(75)	-	-	-	156	(95)
	5215	за 2020г.	-	-	156	-	-	(20)	-	-	-	156	(20)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	13 294	(2 701)	-	-	-	(733)	-	-	-	13 294	(3 434)
	5216	за 2020г.	13 248	(2 109)	254	(208)	120	(712)	-	-	-	13 294	(2 701)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2021г.	258 316	(144 220)	71 086	(14 024)	14 024	(35 391)	-	-	-	315 378	(165 587)
	5217	за 2020г.	255 429	(138 232)	28 429	(25 542)	24 558	(30 545)	-	-	-	258 316	(144 220)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	12 843	(12 843)	-	(383)	383	-	-	-	-	12 460	(12 460)
	5230	за 2020г.	12 843	(12 839)	-	-	-	(4)	-	-	-	12 843	(12 843)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2021г.	12 843	(12 843)	-	(383)	383	-	-	-	-	12 460	(12 460)
	5231	за 2020г.	12 843	(12 839)	-	-	-	(4)	-	-	-	12 843	(12 843)

Перечень объектов недвижимого Имущества Общества, по состоянию на 31.12.2019 - 31.12.2021 г., приведен в Таблице.

№ п/п	Наименование объекта, вид номер и дата гос. регистрации права	Кадастровый номер	Год постройки	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	
				на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г.	на 31.12.2021 г.
1	Баня для персонала. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-253/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2470	2009 г.	151	151
2	Гостевой коттедж № 1. Собственность, № 50-50/004-50/004/003/2016-7376/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:197	2009 г.	4 398	4 398
3	Гостевой коттедж № 10. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-214/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2476	2009 г.	1 557	1 557
4	Гостевой коттедж № 2. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-215/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2478	2009 г.	4 445	4 445
5	Гостевой коттедж № 3. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-219/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2466	2009 г.	4 380	4 380
6	Гостевой коттедж № 4. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-217/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2473	2009 г.	3 497	3 497
7	Гостевой коттедж № 5. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-220/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2455	2009 г.	3 492	3 492
8	Гостевой коттедж № 6. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-221/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:203	2009 г.	15 219	15 219
9	Гостевой коттедж № 7. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-210/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2457	2009 г.	1 827	1 827
10	Гостевой коттедж № 8. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-212/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2467	2009 г.	1 827	1 827
11	Гостевой коттедж № 9. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-213/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2474	2009 г.	1 557	1 557
12	Гостевой мотель с техническим блоком. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-252/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2453	2009 г.	86 997	86 997
13	Здание "Спортинг-клуба". Собственность, № 50-50/004-50/004/008/2015-2771/2 от 27.02.2015. Ввод после реконструкции 2019 г.	50:04:0180507:225	2004 г., реконструкция 2019 г.	175 117	175 117
14	Здание 9-секционного мотеля. Собственность, № 50-50/004-50/004/004/2016-6143/2 от 23.12.2016	50:04:0180501:1424	2016 г.	279 414	279 414
15	Здание бани СПА центра с кафе и галереей. Собственность, № 50:04:0180501:1467-50/004/2017-3 от 15.02.2017	50:04:0180501:1467	2016 г.	90 595	90 595
16	Здание гостиницы с офисными помещениями. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-249/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1016	2013 г.	31 042	31 042

17	Здание гостиницы со складскими помещениями. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-248/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1011	2013 г.	31 958	31 958
18	Здание гостиницы со столовой для спортсменов. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-247/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1005	2013 г.	22 369	22 369
19	Здание салона красоты. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-244/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1010	2013 г.	48 862	48 862
20	Здание СПА центра. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-245/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1017	2013 г.	136 704	136 704
21	Здание тира 50 метров. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-228/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1013	2013 г.	26 260	26 260
22	Здание тира № 1. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-250/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1006	2013 г.	8 383	8 383
23	Здание тира № 2. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-224/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1007	2013 г.	8 887	8 887
24	Здание холодильного блока. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-255/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2472	2009 г.	811	811
25	Конюшня. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-254/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2460	2009 г.	5 091	5 091
26	Котельная офисно-ресторанного комплекса. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-256/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2458	2009 г.	3 042	3 042
27	Ледовый комплекс, Собственность, № 50:04:0180501:2096-50/113/2022-1 от 11.01.2022	50:04:0180501:2096	2021 г.	-	317 300
28	Нежилое здание – «Боулинг с выставочными помещениями». Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-229/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1009	2013 г.	17 304	17 304
29	Нежилое здание – раздевалки для спортсменов стрелкового комплекса. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-230/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1004	2013 г.	27 695	27 695
30	Нежилое здание - теннисный корт. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-235/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1002	2013 г.	25 382	25 382
31	Развлекательный центр. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-227/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1008	2013 г.	33 080	33 080
32	Склад боеприпасов и оружия, Собственность, № 50-50/004-50/004/008/2015-2764/2, 27.02.2015	50:04:0180507:180	2004 г.	3 765	3 765
33	Спортивное сооружение – стрелковая площадка № 5 олимпийского стенда. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-236/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1003	2013 г.	1 862	1 862
34	Спортивное сооружение – трибуна для зрителей. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-242/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1015	2013 г.	7 037	7 037
35	Столовая для персонала. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-246/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2471	2009 г.	4 096	4 096

36	Стрелковая площадка № 1 олимпийского стенда. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-266/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:199	2009 г.	2 377	2 377
37	Стрелковая площадка № 2 олимпийского стенда. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-267/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2459	2009 г.	2 155	2 155
38	Стрелковая площадка № 3 олимпийского стенда. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-268/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2454	2009 г.	2 155	2 155
39	Стрелковая площадка № 4 олимпийского стенда. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-269/2 от 29.09.2016	50:04:0180507:204	2009 г.	2 155	2 155
40	Технический блок коттеджей №1-6. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-211/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2461	2014 г.	5 746	5 746
41	Технический блок коттеджей №7-10. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-265/2 от 29.09.2016	50:04:0000000:2462	2009 г.	1 689	1 689
42	Скважина № 97 ГВК 46211741. Собственность, № 50:04:0180501:1581-50/004/2019-1 от 23.05.2019	50:04:0180501:1581	2016 г.	1 866	1 866
43	Скважина № 1. Собственность, № 50:04:0180501:1582-50/004/2019-1 от 23.05.2019	50:04:0180501:1582	2016 г.	1 748	1 748
44	Линейный газопровод (сеть газопотребления). Акт о подключении (технологическом присоединении) б/н от 27.12.2019		2019 г.	14 526	14 526
45	Скважина № 2 (176) ГВК 46246916. Собственность, № 50:04:0180501:1580-50/004/2019-3 от 10.06.2019	50:04:0180501:1580	2009 г.	1 044	1 044
46	Скважина №3 Водозаборный узел с линией водовода, соединяющей в единую сеть водозаборный узел и 2 существующих ВЗУ. Собственность, № 50:04:0180501:1610-50/001/2020-1 от 06.04.2020	50:04:0180501:1610	2021 г.	-	11 114
47	Здание «Гостевого коттеджа №11». Собственность, № 50:04:0180501:1606-50/001/2020-1 от 17.02.2020	50:04:0180501:1606	2019 г.	221 907	221 907
			ВСЕГО:	**1 375 471**	**1 703 886**

В составе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, учтены основные средства (машины и оборудование, инвентарь – по первоначальной стоимости), в разрезе следующих направлений использования (тыс. руб.).

Классификация объектов	На 31.12.21	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Оборудование и инвентарь, переданные в аренду ООО «СПА у озера»	10 418	10 801	10 801
Оборудование и инвентарь, предназначенные для сдачи в аренду ООО «Ред Дир»	2 042	2 042	2 042
ИТОГО:	**12 460**	**12 843**	**12 843**

По результатам инвентаризации, все основные средства пригодны к дальнейшей хозяйственной эксплуатации.

Резерв под обесценение внеоборотных активов ООО «Лисья нора» в отчетном периоде – не формировался, ввиду отсутствия обесценившихся активов на балансе Общества по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 г.

Основные элементы учетной политики по учету основных средств

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, срок полезного использования которых существенно отличается, каждая такая часть может учитываться как самостоятельный инвентарный объект. Существенным признается отличие в сроках полезного использования более чем на 10 %.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Затраты по доставке указанных объектов основных средств относятся на увеличение первоначальной стоимости объекта и отражаются по дебету счета «Вложения во внеоборотные активы» в корреспонденции со счетами расчетов.

Принятие объектов основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на основании утвержденного уполномоченным лицом Акта приема-передачи основных средств формы ОС-1, который составляется на группу однородных инвентарных объектов, и документов, подтверждающих факт подачи на государственную регистрацию (в случаях, установленных Законодательством).

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Стоимость основных средств погашается линейным способом, путем начисления амортизационных отчислений и списания в состав расходов на продажу равномерно, в течение срока их полезного использования.

Сроки полезного использования объекта основных средств определяются исходя из классификации Основных средств, включаемых в амортизационные группы на основании Постановления правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды и утверждается руководителем.

По приобретенным объектам основных средств, ранее бывшим в эксплуатации, амортизация начисляется с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником, указанного в документах, полученных от предыдущего собственника.

Все расходы, произведенные после ввода объектов основных средств в эксплуатацию, относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Активы, соответствующие критериям принятия объектов в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Учет ведется по каждому объекту арендованных основных средств, в разрезе арендодателей.

Книги, брошюры, журналы и т.п. издания списываются на общехозяйственные затраты по мере отпуска их в производство.

Начисление амортизации приостанавливается:

- по основным средствам, переведенным на консервацию на срок не менее трех месяцев;
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта, объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере производства ремонта в полной сумме в том отчетном периоде, когда они имели место. Ремонтный фонд не формируется.

20/2.2. Незавершенные капитальные вложения (тыс. руб.)

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**за 2021г.**	**508 191**	**797 300**	**(747)**	**(486 644)**	**818 102**
	за 2020г.	**21 511**	**648 847**	**-**	**(162 167)**	**508 191**
в том числе:						
22 гостевых коттеджа, здание сервисного обслуживания, здание водоподготовки	за 2021г.	5 754	-	-	-	5 754
	за 2020г.	2 895	2 859	-	-	5 754
Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №1" 2 турбины мощн 135 кВт в Гостевом мотеле	за 2021г.	28 043	-	-	-	28 043
	за 2020г.	-	28 043	-	-	28 043
Автоматизированная газотурбинная электростанция "ГТЭС №2" 2 турбины мощ 325кВт вблизи Спортинг-Клуба	за 2021г.	70 108	-	-	-	70 108
	за 2020г.	-	70 108	-	-	70 108
Автополивочный водопровод (Копьёв)	за 2021г.	-	200	-	-	200
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Башня (на фундаменте ветроэлектр. установки)	за 2021г.	251	170	-	(421)	-
	за 2020г.	-	251	-	-	251
Благоустройство территории Комплекс гостевых коттеджей	за 2021г.	1 417	747	747	-	1 417
	за 2020г.	-	1 417	-	-	1 417
Верёвочный парк на искусственных опорах	за 2021г.	386	-	-	-	386
	за 2020г.	386	-	-	-	386
Видеостена (15 ЖК мониторов, смонтированных на металлоконструкцию)	за 2021г.	-	681	-	(681)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Водозаборный узел с линией водовода, соединяющей в единую сеть в/заборный узел и 2 существующих ВЗУ	за 2021г.	11 114	-	-	(11 114)	-
	за 2020г.	11 090	25	-	-	11 114
Волоконно-оптическая линия связи на участке Здание Спортинг-клуба-Ледовый комплекс	за 2021г.	-	228	-	(228)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 12 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 12 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 12 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 12 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-

	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 12 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Гостиная Текстиль (Комплект- шторы (2) 290*270, Подушки Диванные (2) 50*50, (2) 45*45	за 2021г.	-	185	-	(185)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 1 Текстиль (Комплект- шторы (2) 170*265, Саше на кровать (2) 80*140)	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 2 Текстиль (Комплект- шторы (2) 170*265, Саше на кровать (2) 80*140)	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 13 Спальня 3 Текстиль (Комплект- шторы (2) 170*265, Саше на кровать (1) 80*250)	за 2021г.	-	105	-	(105)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 14 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 14 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 14 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 14 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 14 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 30 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 30 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 30 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 30 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-

ГК 30 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 31 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 31 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 31 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 31 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 31 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 32 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 32 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 32 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 32 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 32 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 33 Гостиная-Прихожая помещение 01, 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 33 Кухня Помещение 07 Комплект мебели	за 2021г.	-	514	-	(514)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 33 Спальня 1 Помещение 5 Комплект Мебели	за 2021г.	-	172	-	(172)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 33 Спальня 2 Помещение 6 Комплект Мебели	за 2021г.	-	156	-	(156)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ГК 33 Спальня 3 Помещение 8 Комплект Мебели	за 2021г.	-	195	-	(195)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Гостевой коттедж №12	за 2021г.	10 450	20 321	-	-	30 770
	за 2020г.	-	10 450	-	-	10 450
Гостевой коттедж №13	за 2021г.	7 791	21 487	-	-	29 279
	за 2020г.	-	7 791	-	-	7 791
Гостевой коттедж №14	за 2021г.	6 685	21 249	-	-	27 934
	за 2020г.	-	6 685	-	-	6 685
Гостевой коттедж №15	за 2021г.	5 208	24 779	-	-	29 987

	за 2020г.	-	5 208	-	-	5 208
Гостевой коттедж №16	за 2021г.	5 241	24 772	-	-	30 014
	за 2020г.	-	5 241	-	-	5 241
Гостевой коттедж №17	за 2021г.	5 241	23 204	-	-	28 445
	за 2020г.	-	5 241	-	-	5 241
Гостевой коттедж №18	за 2021г.	5 626	24 656	-	-	30 283
	за 2020г.	-	5 626	-	-	5 626
Гостевой коттедж №19	за 2021г.	5 577	15 943	-	-	21 520
	за 2020г.	-	5 577	-	-	5 577
Гостевой коттедж №20	за 2021г.	5 611	14 775	-	-	20 386
	за 2020г.	-	5 611	-	-	5 611
Гостевой коттедж №21	за 2021г.	5 577	20 685	-	-	26 262
	за 2020г.	-	5 577	-	-	5 577
Гостевой коттедж №22	за 2021г.	5 611	7 973	-	-	13 583
	за 2020г.	-	5 611	-	-	5 611
Гостевой коттедж №23	за 2021г.	5 577	18 149	-	-	23 726
	за 2020г.	-	5 577	-	-	5 577
Гостевой коттедж №24	за 2021г.	5 225	23 204	-	-	28 429
	за 2020г.	-	5 225	-	-	5 225
Гостевой коттедж №25	за 2021г.	5 192	22 999	-	-	28 191
	за 2020г.	-	5 192	-	-	5 192
Гостевой коттедж №26	за 2021г.	5 225	14 365	-	-	19 590
	за 2020г.	-	5 225	-	-	5 225
Гостевой коттедж №28	за 2021г.	5 225	15 629	-	-	20 855
	за 2020г.	-	5 225	-	-	5 225
Гостевой коттедж №27	за 2021г.	5 192	15 625	-	-	20 817
	за 2020г.	-	5 192	-	-	5 192
Гостевой коттедж №29	за 2021г.	5 192	15 629	-	-	20 821
	за 2020г.	-	5 192	-	-	5 192
Гостевой коттедж №30	за 2021г.	7 809	21 289	-	-	29 097
	за 2020г.	-	7 809	-	-	7 809
Гостевой коттедж №31	за 2021г.	6 705	22 359	-	-	29 064
	за 2020г.	-	6 705	-	-	6 705
Гостевой коттедж №32	за 2021г.	6 738	22 359	-	-	29 097
	за 2020г.	-	6 738	-	-	6 738
Гостевой коттедж №33	за 2021г.	6 723	22 341	-	-	29 064
	за 2020г.	-	6 723	-	-	6 723
Дорога внутренняя шириной 4.5 м, с подъездными путями	за 2021г.	-	14 649	-	-	14 649
	за 2020г.	-	-	-	-	-

Здание Бассейна с помещением для кейтеринга	за 2021г.	-	7 315	-	-	7 315
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Квалификационный (финальный) тир	за 2021г.	-	26 691	-	(26 691)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для солнечных электрогенераторных установок	за 2021г.	-	557	-	(557)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования ИТП Ледовый комплекс	за 2021г.	-	1 850	-	-	1 850
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования Котельной Развлекательный центр	за 2021г.	-	4 322	-	-	4 322
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ледовый комплекс	за 2021г.	157 084	160 216	-	(317 300)	-
	за 2020г.	-	157 084	-	-	157 084
Магистральные наружные сети, коммуникации эл/водо/снабжения, в/отвод, слаботочные сети Коттеджи	за 2021г.	99 602	13 454	-	-	113 057
	за 2020г.	-	99 602	-	-	99 602
Основание для открытого катка с зоной для переодевания	за 2021г.	-	1 317	-	(1 317)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Подъёмник мачтовый №42500	за 2021г.	-	15 836	-	(15 836)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система внутреннего электроснабжения	за 2021г.	1 010	-	-	-	1 010
	за 2020г.	-	1 010	-	-	1 010
Система отопления и горячего водоснабжения (ГВС) Раздевалки для спортсменов	за 2021г.	-	1 913	-	(1 913)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сооружение газопровода среднего и низкого давления	за 2021г.	-	2 776	-	-	2 776
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тепловые сети от Котельной Развлекательного центра до ИТП Ледовый комплекс	за 2021г.	-	12 781	-	(12 781)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Терраса с перголой	за 2021г.	-	11 791	-	(11 791)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Внешние канализационные станции с отводящей трассой для Спаренного ангара с навесом	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 886	-	(1 886)	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке КПП-ВЗУ	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	282	-	(282)	-
Волоконно-оптическая линия связи на участке Серверная-Ледовый комплекс	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	295	-	(295)	-
Дорога для внутреннего пользования, участок 600 м2. Ширина проезжей части 3 м	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 362	-	(1 362)	-
Дорожка с георешеткой	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 840	-	(1 840)	-

ИТП к отдельно стоящей газовой блочно-модульной Котельной ГХК с прокл. отводящих и подводящ. Коммуник.	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	11 515	-	(11 515)	-
ИТП к отдельно стоящей газовой блочно-модульной Котельной СПА с прокл. отводящих и подводящ. Коммуник.	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	12 758	-	(12 758)	-
Комплект оборудования (Общая диспетчерская) Система проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	486	-	(486)	-
Комплект оборудования в Здании Тира 50 м с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	551	-	(551)	-
Комплект оборудования в Здании Бани СПА центра с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	433	-	(433)	-
Комплект оборудования в Здании Гостиницы со столовой с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	432	-	(432)	-
Комплект оборудования в Здании Спортинг-клуба с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	432	-	(432)	-
Комплект оборудования в Котельной Гостевого мотеля с техблоком с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	583	-	(583)	-
Комплект оборудования в Котельной Офисно-ресторанного комплекса с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	580	-	(580)	-
Комплект оборудования в Котельной Развлекательного центра с системой проводной диспетчеризации	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	404	-	(404)	-
Котельная ГХК Отдельно стоящая блочно-модульная газовая котельная	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	4 490	44 944	-	(49 434)	-
Котельная СПА Отдельно стоящая блочно-модульная газовая котельная	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	1 706	26 862	-	(28 569)	-
Оборудование систем отопления Гостевого коттеджа 7 и 8	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	666	-	(666)	-
Оборудование систем отопления Гостевого коттеджа 9 и 10	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	666	-	(666)	-
Оптическая линия связи протяжённостью 250 метров	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	330	-	(330)	-
Оптическая линия связи протяжённостью 550 метров	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	232	-	(232)	-
Открытая площадка для уличных тренажёров	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 571	-	(1 571)	-
Система автоматизации и диспетчеризации инженерного оборудования АРМ в Здании 9-секционного мотеля	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 523	-	(2 523)	-

Система внешнего электроснабжения ледового комплекса	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 470	-	(3 470)	-
Система оповещения в Здании 9-ти секционного мотеля	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	370	-	(370)	-
Система оповещения о пожарах в Гостевых коттеджах №1,2,3,4,5	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	79	-	(79)	-
Солнечная электрогенераторная установка	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	944	6 407	-	(7 351)	-
ТП № 2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	6 166	-	(6 166)	-
ТП № 6	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 792	-	(3 792)	-
ТП № 6 Дополнительный комплект оборудования с подключением к системе э/с по кабельной линии КЛ-6 кВ	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	558	-	(558)	-
Операции по приобретению основных средств	за 2021г.	-	75 698	-	(75 698)	-
	за 2020г.	-	22 549	-	(22 549)	-

Инновация и модернизация производства Обществом не осуществлялась.

Основные элементы учетной политики по учету капитальных вложений

Формирование стоимости инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств, нематериальных активов или иных необоротных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива (ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н) при наличии следующих условий:

а) расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;

б) расходы по займам, связанные с приобретение, сооружением и (или) изготовление инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;

в) начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого месяца за месяцем прекращения приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива.

В случае если организация начала использовать инвестиционный актив для изготовления продукции, выполнения работ, оказания услуг, несмотря на незавершенность работ по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включать в стоимость такого актива с первого числа месяца, следующего за месяцем начала использования инвестиционного актива.

В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с такими приобретениями, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретение, сооружение и (или) изготовление такого актива (определяется расчетным путем).

20/2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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

20/2.4. Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

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	216 738	370 681	370 421
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	782 270	782 270	782 270
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	-	-	-

В составе арендованных основных средств Общества по состоянию на 31.12.2019 - 31.12.2021 гг. числятся земельные участки на общую сумму (по кадастровой стоимости) 782 270 тыс. руб. соответственно:

- По Договору аренды земельного участка № А31/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г., заключенному с ОО «Игнатово-3». С неопределенным сроком действия. Площадь земельного участка 197 394 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:1020, кадастровая стоимость 867 тыс. руб. Арендная плата за 2021 год составила 137 тыс. руб., в том числе НДС 20%.

- По Договору аренды земельного участка № А33/И-ЛН/160115 от 16.01.2015 г., заключенному с ОО «Игнатово-3». С неопределенным сроком действия. Площадь земельного участка 23 106 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:1021, кадастровая стоимость 101 тыс. руб. Арендная плата за 2021 год составила 16 тыс. руб., в том числе НДС 20%.
- По Договору аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности, № 300813(04036-Z) от 01.02.2006 г. Площадь земельного участка 72 686 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:35, кадастровая стоимость 88 428 тыс. руб. Арендная плата на 2021 г. установлена в размере 1 086 тыс. руб.
- По Договору аренды земельного участка, находящегося в государственно собственности № 300813(04035-Z) от 01.02.2006 г. Площадь земельного участка 530 000 кв. м., кадастровый номер 50:04:0180501:33, кадастровая стоимость 692 874 тыс. руб. Арендная плата на 2021 г. установлена в размере 7 918 тыс. руб.

В составе собственных объектов основных средств, числящихся на балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 г., переданных в аренду, учтены основные средства (объекты недвижимости: Здание СПА центра, Здание салона красоты, а также машины и оборудование) на общую сумму 216 738 тыс. руб., переданные в аренду:

- ООО «СПА у озера» (Договор аренды № 11/10-16-ЛН/СПА от 11.10.2016 г. – аренда Здания СПА центра, Здания салона красоты, помещений в Здании бани СПА центра с кафе и галереей; Договор аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г., Договор аренды оборудования и инвентаря № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.);
- ООО «Ред Дир» (Договор аренды оборудования и инвентаря № 011019/ЛН-РД от 01.10.2019 г.);
- ООО «Озеро Лисье» (Договор аренды оборудования и инвентаря № АО/ЛН-ОЛ/31012017 от 31.01.2017 г.);

№ п/п	Наименование объекта, вид номер и дата государственной регистрации права	Кадастровый номер	Год постройки	Первоначальная стоимость (на начало и конец отчетного года), тыс. руб.	Остаточная стоимость (на начало и конец отчетного года), тыс. руб.
	ЗДАНИЯ				
1	Здание бани СПА центра с кафе и галереей. Собственность, № 50:04:0180501:1467-50/004/2017-3 от 15.02.2017	50:04:0180501:1467	2016 г.	90 595	67 070 61 064
2	Здание салона красоты. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-244/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1010	2013 г.	48 862	40 583 38635
3	Здание СПА центра. Собственность, № 50-50/004-50/004/011/2016-245/2 от 29.09.2016	50:04:0180501:1017	2013 г.	136 704	113 542 108 092
	ИТОГО:			**276 161**	

№ п/п	Наименование Арендатора, Договор аренды	Предмет аренды	Первоначальная стоимость на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г., тыс. руб.
	ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ			
1	ООО «Озеро Лисье» Договор аренды оборудования и инвентаря № АО/ЛН-ОЛ/31012017 от 31.01.2017 г.	Оборудование и инвентарь в Здании Бани СПА	10 269	10 269
2	ООО «СПА у озера» Договоры аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г. и № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.	Оборудование и инвентарь в Здании Бани СПА	9 027	9 083
3	ООО «СПА у озера» Договоры аренды оборудования и инвентаря № СПА/ЛН-АО от 09.04.2015 г. и № СПА-ЛН/АО от 01.09.2021 г.	Оборудование и инвентарь в Здании салона красоты и в Здании СПА центра	52 812	42 811
4	ООО «Ред Дир» Договор аренды оборудования и инвентаря № 010415/ЛН-РД от 01.04.2015 г.	Оборудование и инвентарь в помещениях, арендуемых ООО «Ред Дир» в Здании «Спортинг-клуба»	22 412	22 412
	ИТОГО оборудование:		**94 427**	**84 575**
	ВСЕГО:		**370 681**	**360 737**

Основные элементы учетной политики по учету арендованного имущества

Основные средства, полученные по договору аренды, учитываются за балансом в оценке, указанной в договорах на аренду. Учет ведется по каждому объекту арендованных основных средств, в разрезе арендодателей.

20/3. Финансовые вложения

20/3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2021 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
	5311	За 2020 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
в том числе: доли в УК	5302	За 2021 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
	5312	За 2020 г.	160 110	-	-	-	-	-	-	160 110	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2021 г.	202 533	-	54 250	-	-	-	-	256 783	-
	5315	За 2020 г.	61 858	-	140 675	-	-	-	-	202 533	-
в том числе: займы	5306	За 2021 г.	202 533	-	54 250	-	-	-	-	256 783	-
	5316	За 2020 г.	61 858	-	140 675	-	-	-	-	202 533	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2021 г.	362 643	-	54 250	-	-	-	-	416 893	-
	5310	За 2020 г.	221 968	-	140 675	-	-	-	-	362 643	-

По строке 1170 Бухгалтерского баланса в составе Долгосрочных финансовых вложений Общества на начало и конец отчетного 2021 года отражены доли в уставных капиталах:

№ п/п	Наименование организации	Период возникновения	Вид вложения	Доля в УК %	Сумма, тыс. руб., по состоянию на:		
					31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
1	ООО "Игнатово-1"	29.11.2007	Доля в УК	100	50 599	50 599	50 599
2	ООО "Игнатово-2"	29.11.2007	Доля в УК	100	82 311	82 311	82 311
3	ООО "Игнатово-3"	29.11.2013	Доля в УК	100	27 197	27 197	27 197
4	ООО "Фокслэнд"	24.11.2008	Доля в УК	19,9	2	2	2
	ИТОГО:				**160 110**	**160 110**	**160 110**

По строке 1240 Бухгалтерского баланса в составе Краткосрочных финансовых вложений Общества на начало и конец отчетного 2021 года отражены займы выданные (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование предприятия	Вид вложения	Про-центная ставка, %	Вложения на начало периода		Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов	Вложения на конец периода	
				Стоимость на начало периода	Накопленная корректировка (процент)		Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка (процент)		Первона-чальная стоимость	Накопленная коректировка (процент)
1	ООО "Игнатово-2"	Предоставлен заем	3,2	202 533	6 639	33 750	-	-	7 189	236 283	13 828
2	ООО "Игнатово-1"	Предоставлен заем	3,2	-	-	20 500	-	-	377	20 500	377
		x		**202 533**	**6 639**	**54 250**	**-**	**-**	**7 566**	**256 783**	**14 205**

Заем по Договору № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. (в редакции Дополнительного соглашения № 3 от 18.06.2021 г.) предоставлен ООО «Игнатово-2» на следующих условиях:

- Сумма займа по Договору составляет 236 283 051,80 руб. (Двести тридцать шесть миллионов двести восемьдесят три тысячи пятьдесят один рубль 80 коп.). Предоставляется частями.
- Заем предоставляется Заемщику на срок по «31» декабря 2021 года (включительно).
- Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 3,2% (три целых две десятых) процента годовых.

Заем по Договору № 3/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 г. предоставлен ООО «Игнатово-1» на следующих условиях:

- Сумма займа по Договору 55 500 000,00 руб. (Пятьдесят пять миллионов пятьсот тысяч рублей 00 коп.). Предоставляется частями.
- Срок займа по Договору: 8 (восемь) месяцев с даты предоставления первой части Суммы займа Заемщику.
- Проценты на Сумму займа устанавливаются в размере 3,2% (три целых две десятых) процента годовых.

По результатам инвентаризации и проверки на обесценение финансовых вложений Общества на конец отчетного 2021 года, признаков обесценения финансовых вложений не выявлено. По распоряжению Руководителя, принято решение: резерв под обесценение финансовых вложений – не создавать.

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Основные элементы учетной политики по учету финансовых вложений

В качестве единицы бухгалтерского учета финансовых вложений принимается:

- отдельная ценная бумага;
- заем выданный;
- каждый факт участия в капитале организации или простом товариществе, не оформленный ценной бумагой;

- каждое право требование (приобретенная дебиторская задолженность);
- иные аналогичные объекты.

Аналитический учет финансовых вложений организуется в разрезе краткосрочных и долгосрочных вложений; по видам финансовых вложений и объектам вложений на раздельных субсчетах, с учетом требований ПБУ 19/02.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств, затраты по полученным кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов в соответствии с ПБУ 15/01. Проценты, уплачиваемые по заемным средствам, привлеченным для приобретения финансовых вложений, относятся к прочим расходам текущего периода, и учитываться по дебету счета 91.2 «Прочие расходы».

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу (не более 5% от общей суммы затрат), такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги. Эти (несущественные) затраты не участвуют в калькулировании себестоимости ценных бумаг.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем ежеквартальной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Если по одной и той же ценной бумаге рыночная цена рассчитывалась двумя или более организаторами торговли, то приоритетными считаются рыночные цены фондовой биржи РТС или Московской межбанковской валютной биржи в зависимости от того, на какой из бирж объем торгов в количественном выражении по этой ценной бумаге больше.

Результат переоценки относится на финансовые результаты организации (в составе прочих доходов или расходов), независимо от вида финансовых вложений.

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

При выбытии финансового вложения, по которому определяется текущая рыночная стоимость, стоимость такого финансового вложения будет определяться исходя из последней его оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Ценные бумаги (за исключением акций акционерных обществ, облигаций), вклады в уставные капиталы других организаций, вклады по договору простого товарищества, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Задолженность по процентам по предоставленным займам отражается отдельно в составе дебиторской задолженности.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится ежегодно, по состоянию на 31 декабря отчетного года. При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, организация образует резерв за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Алгоритм проведения проверки:

1. Оценивается наличие ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений:
   - банкротство эмитента ценных бумаг;
   - отсутствие поступлений в виде процентов и дивидендов;
   - совершение множества сделок на рынке с этими ценными бумагами по ценам существенно ниже учетной стоимости и т.п.
2. Если один из перечисленных признаков характерен для финансовых вложений Общества, определяется их расчетная цена.

Расчетная стоимость одной акции, % (доли) участия в УК организации определяется путем деления стоимости чистых активов на количество эмитированных акций или 100 (при определении расчетной стоимости доли участия в УК). Порядок оценки стоимости чистых активов акционерных обществ утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29.01.2003 N 10н/03-6/пз.

3. Проверка снижения стоимости финансовых вложений осуществляется при одновременном наличии следующих признаков:

- учетная стоимость выше их расчетной стоимости на протяжении двух последних отчетных дат на 10 процентов;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

4. При условии наличия устойчивого существенного снижения Общество создает резерв под обесценение ценных бумаг на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв создается за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов): Д-т 91.2 К-т 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

20/4. Запасы

20/4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себесто-имость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	39 577	-			-	-	X	48 593	-
	5420	За 2020 г.	28 436		71 617	(60 476)			X	39 577	-
в том числе: Материалы	5401	За 2021 г.	28 227	-	105 699	(96 046)	-	-	-	37 880	-
	5421	За 2020 г.	17 432	-	69 577	(58 782)	-	-	-	28 227	-
в том числе: Животные на выращивании	5402	За 2021 г.	3 306	-	1 536	(2 008)	-	-	-	2 834	-
	5422	За 2020 г.	2 909	-	860	(463)	-	-	-	3 306	-
в том числе: Товары	5404	За 2021 г.	8 043	-	384	(548)	-	-	-	7 879	-
	5424	За 2020 г.	8 094	-	1 180	(1 231)	-	-	-	8 043	-

В составе материальных запасов Общества по строке 12101 «Материалы» Бухгалтерского баланса – отражена учетная стоимость хозяйственных товаров и эксплуатационного инвентаря.

По строкам 12104 «Товары» и 12103 «Товары отгруженные» Бухгалтерского баланса – отражена учетная стоимость товарных запасов, предназначенных для оптово-розничной торговли.

Проверка на обесценение

Проверка на обесценение проведена в 2021 году на дату проведения инвентаризации по состоянию на 31.12.2021 г., устойчивое, существенное снижение стоимости товарно-материальных ценностей не выявлено. В соответствии с решением Инвентаризационной комиссии, утвержденным руководителем организации, резерв под обесценение товарно-материальных запасов ООО «Лисья нора» в отчетном периоде – не формировался, ввиду высокой оборачиваемости материальных запасов и отсутствия обесценившихся активов на балансе Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

20/4.2. 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Материальных запасов, переданных/полученных в залог, на балансе Общества нет.

В забалансовом учете Общества учтены материальные ценности, переданные в производство, на общую сумму:

- 71 028 тыс. руб. на 31.12.2020 г.
- 70 608 тыс. руб. на 31.12.2021 г.

Основные элементы учетной политики по учету товарно-материальных ценностей

Основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности Общества по фактической стоимости их приобретения от поставщиков.

Материальные ценности, списываемые в производство, реализуемые на сторону, оцениваются по средней себестоимости.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету на забалансовые счета в оценке, предусмотренной в договоре.

Списание объектов учета стоимостью не более 40 000 рублей и соответствующих критериям основных средств осуществляется по факту передачи в производство.

Количественный учет списанных материалов ведется до момента окончания их использования/эксплуатации за балансом.

20/5. Дебиторская и кредиторская задолженность

20/5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период (с учетом резерва по сомнительным долгам)						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	271 142	-	274 869	-	(271 142)	-	-	-	274 869	-
	5521	За 2020 г.	73 379	-	271 142	-	(73 379)	-	-	-	271 142	-
в том числе: Авансы под приобретение внеоборотных активов	5502	За 2021 г.	271 142	-	274 869	-	(271 142)	-	-	-	274 869	-
	5522	За 2020 г.	73 379	-	271 142	-	(73 379)	-	-	-	271 142	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	776 076	(20 222)	150 383	-	(776 076)	-	489	-	150 383	(19 733)
	5530	За 2020 г.	452 990	(20 611)	776 076	-	(452 990)	-	389	-	776 076	(20 222)
в том числе:	5511	За 2021 г.	776 076	(20 222)	150 383	-	(776 076)	-	489	-	150 383	(19 733)
	5531	За 2020 г.	452 990	(20 611)	776 076	-	(452 990)	-	389	-	776 076	(20 222)
Прочие оборотные активы	5503	За 2021 г.	53 197	-	42 546	-	(53 197)	-	-	-	42 546	-
	5523	За 2020 г.	14 480	-	53 197	-	(14 480)	-	-	-	53 197	-
в том числе: НДС с авансов капитальных	5504	За 2021 г.	53 197	-	42 546	-	(53 197)	-	-	-	42 546	-
	5524	За 2020 г.	14 480	-	53 197	-	(14 480)	-	-	-	53 197	-
Итого	5500	За 2021 г.	1 100 415	(20 222)	467 798	-	(1 100 415)	-	489	-	467 798	(19 733)
	5520	За 2020 г.	540 849	(20 611)	1 100 415	-	(540 849)	-	389	-	1 100 415	(20 222)

20/5.2. 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	19 733	-	20 222	-	20 611	-

В составе прочих внеоборотных активов по строке 11902 Бухгалтерского баланса Общества отражена сумма авансов, оплаченных подрядчикам (поставщикам) на создание (строительство, приобретение) объектов основных средств (в тыс. руб.):

№ п/п	Наименование и адрес дебитора, кредитора	Числится задолженность	Дата начала	Сумма, тыс. руб.			Документ, подтверждающий задолженность	ИТОГО 2021 г.	
				на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2021		НДС	Без НДС
1	ВДМ-техника, 115093, Москва г., Павловская ул., д.27, строен.3, оф.206	Ветроэлектрическая установка	2020 г.	0	1 455	0	Договор № ВЭУ/ЛН-ВДМ/2020 от 28.05.2020	0	0
2	Геодин 115280, Москва г., Мастеркова ул., д. 4, эт.15	Строительство водозаборного узла	2018 г.	9	0	0	Договор № 451/18 от 10.08.18	0	0
3	ДИЗЕЛЬЛЮКС, 111672, Москва г, Новокосинская ул, д. 20, кор. 2, оф.46, эт.1П	Поставка оборудования	2019 г.	5 650	0	0	Договор № 108 от 13.12.2019	0	0
4	Интерстиль, 119021, Россия, г. Москва, ул. Льва Толстого, 5, стр2	Мебель	2021 г.	0	0	23 031	Договор № 0510573 от 21.07.2021	3 839	19 193
5	ИП Галицкий Илья Игоревич, 141002, Московская обл, г.о. городской округ Мытищи, г Мытищи, ул Шараповская, д. 1, к. 3, кв. 95,	Устройство твердого плиточного покрытия к Гостевым коттеджам	2021 г.	0	0	3 977	Договор № ЛН/Г/092021 от 21.09.2021	0	3 977
6	ИП Швейко Илья Александрович, 115597, г. Москва, Гурьевский пр-д, д. 35/58, кв.96	Электромонтажные работы: уличная подсветка зеленых насаждений	2019 г.	980	0	0	Договор № 18/11/19 от 18.11.2019	0	0
7	ИП Кукло Иван Александрович, 124498, Москва г, Зеленоград г, корп. 414, кв.25,	Проект художественного оформления фасада объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	859	0	Договор № ЛН/К/170920 от 17.09.2020	0	0
8	ИП Копьев Рафаэль Данисович	Система автоматического полива	2021 г.	0	0	10 580	Договор № ЛН-К/1121 от 03.12.2021	0	10 580
9	ИП Хазов Андрей Борисович, 141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г., Гоголя ул., д.23	Благоустройство территории - устройство оснания для внутренней дороги	2021 г.	0	4 016	0	Договор №ЛН/Х/220421 от 22.04.21	0	0
10	ИП Чуков Николай Александрович, 127349, Москва г, Лескова ул, д. 5, кв.341	Создание сайта	2020 г.	0	284	474	Договор № NL614 от 07.08.2020	0	474
11	Карт Бланш Инжиниринг ООО, 125040, г.Москва, ул.Расковой, д.14	Строительство внешних сетей 22 коттеджа	2020 г.	0	8 510	0	Договор № 3/СТРО20 от 05.02.2020 Д/С № 1	0	0
12		Коттедж 12	2020 г.	0	107	0	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
13		Коттедж 12	2020 г.	0	7 907	0	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
14		Коттедж 12	2020 г.	0	5 378	0	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0
15		Коттедж 13	2020 г.	0	107	0	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
16		Коттедж 13	2020 г.	0	11 059	0	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
17		Коттедж 13	2020 г.	0	5 378	0	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0

18		Коттедж 14	2020 г.	0	33	0	Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С № 1	0	0
19		Коттедж 14	2020 г.	0	10 911	0	Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С № 4	0	0
20		Коттедж 14	2020 г.	0	5 378	0	Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С № 5	0	0
21		Коттедж 14	2021 г.	0	0	83	Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №7	14	69
22		Коттедж 15	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
23		Коттедж 15	2021 г.	0	0	4 909	Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	818	4 091
24		Коттедж 15	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
25		Коттедж 16	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
26		Коттедж 16	2021 г.	0	0	4 909	Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	818	4 091
27		Коттедж 16	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
28		Коттедж 17	2020 г.	0	1 712	1 712	Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	285	1 427
29		Коттедж 17	2021 г.	0	0	4 909	Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	818	4 091
30		Коттедж 17	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
31		Коттедж 18	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.18/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
32		Коттедж 18	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.18/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
33		Коттедж 19	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
34		Коттедж 19	44561	0	0	6 079	Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 013	5 066
35		Коттедж 19	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
36		Коттедж 20	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
37		Коттедж 20	2021 г.	0	0	7 480	Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 247	6 233
38		Коттедж 20	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
39		Коттедж 21	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
40		Коттедж 21	2021 г.	0	0	457	Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	76	381

41		Коттедж 21	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
42		Коттедж 22	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
43		Коттедж 22	2021 г.	0	0	7 212	Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	1 202	6 010
44		Коттедж 22	2021 г.	0	0	8 066	Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 344	6 722
45		Коттедж 22	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
46		Коттедж 23	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
47		Коттедж 23	2021 г.	0	0	2 358	Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	393	1 965
48		Коттедж 23	2021 г.	0	0	708	Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	118	590
49		Коттедж 23	2021 г.	0	0	895	Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	149	746
50		Коттедж 24	2020 г.	0	1 712	1 712	Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	285	1 427
51		Коттедж 24	2021 г.	0	0	4 909	Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	818	4 091
52		Коттедж 24	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
53		Коттедж 25	2020 г.	0	1 712	1 712	Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	285	1 427
54		Коттедж 25	2021 г.	0	0	4 909	Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	818	4 091
55		Коттедж 25	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
56		Коттедж 26	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
57		Коттедж 26	2021 г.	0	0	4 746	Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	791	3 955
58		Коттедж 26	2021 г.	0	0	9 402	Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 567	7 835
59		Коттедж 26	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
60		Коттедж 27	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
61		Коттедж 27	2021 г.	0	0	4 746	Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	791	3 955
62		Коттедж 27	2021 г.	0	0	7 890	Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 315	6 575
63		Коттедж 27	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565

64		Коттедж 28	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
65		Коттедж 28	2021 г.	0	0	4 746	Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	791	3 955
66		Коттедж 28	2021 г.	0	0	7 885	Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 314	6 571
67		Коттедж 28	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
68		Коттедж 29	2020 г.	0	1 712	0	Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4	0	0
69		Коттедж 29	2021 г.	0	0	4 746	Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5	791	3 955
70		Коттедж 29	2021 г.	0	0	7 885	Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6	1 314	6 571
71		Коттедж 29	2021 г.	0	0	1 878	Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7	313	1 565
72		Коттедж 30	2020 г.	0	107	0	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
73		Коттедж 30	2020 г.	0	11 059	0	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
74		Коттедж 30	2020 г.	0	5 378	0	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0
75		Коттедж 30	2021 г.	0	0	217	Договор № 2.30/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8	36	180
76		Коттедж 31	2020 г.	0	129	0	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
77		Коттедж 31	2020 г.	0	11 059	0	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
78		Коттедж 31	2020 г.	0	6 640	0	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0
79		Коттедж 31	2021 г.	0	0	217	Договор № 2.31/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8	36	180
80		Коттедж 32	2020 г.	0	129	0	Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
81		Коттедж 32	2020 г.	0	11 059	0	Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
82		Коттедж 32	2020 г.	0	6 640	0	Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0
83		Коттедж 32	2021 г.	0	0	217	Договор № 2.32/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8	36	180
84		Коттедж 33	2020 г.	0	107	0	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2	0	0
85		Коттедж 33	2020 г.	0	11 059	0	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 5	0	0
86		Коттедж 33	2020 г.	0	6 640	0	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6	0	0

87		Коттедж 33	2021 г.	0	0	217	Договор № 2.33/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8	36	180
88		Поставка	2021 г.	0	0	19 125	Договор № П-01/21 от 15.03.21	3 188	15 938
89		Архитектурно-градостроительный облик	2021 г.	0	0	4 808	Договор № ПР-01-21 от 15.07.2021	801	4 007
90		Разработка проектной документации	2019 г.	8 719	8 132	8 132	Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019	1 355	6 777
91		Разработка проектной документации	2020 г.	0	295	295	Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019 Д/С №5	49	246
92		Разработка проектной документации	2020 г.	0	1 150	1 150	Договор № ПР-05-20 от 18.06.2020	192	958
93		Разработка проектной документации	2020 г.	0	627	0	Договор № ПР-06-20 от 13.11.2020	0	0
94	МЕДИАВЫВЕСКА, 125080, Москва г, Волоколамское ш, д. 1, стр. 1, оф.эт 5, пом. VI ,ком. 30А	Оборудование	2021 г.	0	0	250	Договор № 2091 от 10.08.2021	42	208
95	Мособлгаз, 143082, Московская обл, Одинцовский р-н, Раздоры д, Рублево-Успенское ш. 1 км, д. 1, корп. Б, этаж 9, каб. 901	Подключение (технологическое присоединение)	2018 г.	206	0	0	Договор № 00/326-К0980-18 от 06.11.18	0	0
96		Приемка в эксплуатацию узла учета газа	2019 г.	10	0	0	Счет № 1БП-017041 от11.12.19	0	0
97	НЕОСАН ЭНЕРДЖИ РУС, 115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, д. 19, оф.41х1-2	Оборудование солнечных батарей	2019 г.	2 583	0	0	Договор № 20191125-01 от 25.11.2019	0	0
98	НЛМК, 398040, Россия, г.Липецк, пл. Металлургов, д.2	Укрытия для метательных машинок	2019 г.	696	0	0	Договор № 8881184-19 от 13.06.2019	0	0
99	Перспективные Энергетические Решения, 141 195 Московская обл, Фрязино г., Полевая ул., д. 6, пом. 72	Комплекс пусконаладочных работ и подключение	2019 г.	300	0	0	Договор № 37/Ш/19 от 19/12/2019	0	0
100		Проектирование и устройство трансформаторных подстанций	2019 г.	7 500	0	0	Договор № 22/Ш/19 от 24/07/2019	0	0
101		Монтаж системы освещения	2021 г.	0	0	9 225	Договор №44/Ш/21 от 18.10.2021	1 537	7 687
101	Пусковой элемент АО, 115114, Москва г, Дербеневская наб, д. 7, стр. 5, кв.306	Проведение изысканий, разработку проектной и рабочей документации	2021 г.	0	0	10 821	Договор № ЛН-ПЭ/10-20 от 01.10.20 Д/С 1	1 803	9 017
102	Рутектор, 109456, Москва г., Вешняковский 1-й проезд, д. 1, стр.11	Виброплита	2019 г.	158	0	0	Договор № 530259-191217-1 от 25.12.19	0	0
103	СВОИ МОНТАЖНИКИ, 141091, Московская обл, Королев г, Юбилейный мкр, Гаражный туп, д. 6, пом. 026, оф.7	Услуги по осуществлению строительного контроля	2020 г.	0	630	630	Договор № ЛН-СМ/2020 от 27.08.2020	105	525
104	СоЦ лайн, 109147, Москва г., Таганская ул., д. 27, кв.23	Прокладка оптической линии связи	2019 г.	154	0	0	Договор № 28/10/19 от 28.10.2019	0	0
105	Стройэлектро ООО 115054, г. Москва, ул. Большая Пионерская, д. 15, стр.1, пом II.	Система оповещения	2019 г.	222	0	0	Договор № СММ 0212-19 от 06.12.2019	0	0

106	ТЕХИННОВАЦИЯ ООО 141055, Московская обл, Лобня г., Луговая мкр., Научный городок, кор. 5	СМР газификация	2021 г.	56 988	110	13 008	Договор № 012/03/21 от 09.06.2021	2 168	10 840
107		СМР системы водоподготовки	2021 г.	0	0	9 919	Договор № 020/05/21 от 06.07.2021	1 653	8 266
108	ТЕХНИЧЕСКИЙ КОНТРОЛЬ, 127434, Москва г, Дмитровское ш, д.9А, стр.1, пом. IV, эт.3, ком. 3,4	Подготовка тех. плана сооружения газопровода	2020 г.	0	1 388	0	Договор № ТК/06-20/20 от 09.06.2020	0	0
109	Эвриал ООО, 124460, Москва г, Зеленоград г, Конструктора Гуськова ул, д.14, стр.2, эт.3, помещ.318	ПИР объекта "Ледовый комплекс"	2019 г.	3 685	0	0	Договор № Л-З-15/19 от 05.11.2019	0	0
110		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	49 706	0	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №2 Е	0	0
111		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	22 016	0	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №2 Р	0	0
112		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	32 488	0	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №5	0	0
113		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	28 055	0	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №7	0	0
114		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	9 860	0	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №8	0	0
115		СМР объекта водоподготовки	2020 г.	0	5 474	5 474	Договор № ЛН-Э/082020 от 20.08.2020 Д/С №1	912	4 562
116		СМР объекта "Ледовый комплекс"	2020 г.	0	2 386	0	Договор №ЛН-Э/102020 от 21.10.2020 Д/С №1	0	0
117		СМР наружных сетей	2020 г.	0	2 270	0	Договор №ЛН-Э/102020 от 21.10.2020 Д/С №2	0	0
118		Устройство основания открытого катка	2020 г.	0	1 106	0	Договор №ЛН-Э/102020-К от 21.10.2020	0	0
119		Капитальный ремонт Тир 50м	2021 г.	0	0	4 605	Договор № ЛН-Э/Т/092021 от 23.09.2021	768	3 838
120		Текущий ремонт. Ворота распашные	2021 г.	0	0	315	Договор №ЛН-КПП/2021 от 09.09.2021	52	262
121	Элком, 125080, Москва г, Панфилова ул, дом № 2, стр. 2, помещ. 1, ком. 1	Монтаж кондиционеров	2020 г.	0	468	0	Договор № 03/12/20 от 18.12.2020	0	0
122		Монтаж кондиционеров	2020 г.	0	1 108	715	Договор № 16/12/20 от 18.12.2020	119	596
123		Монтаж систем вентиляции	2021 г.	0	0	235	Договор № 30/03/21 от 30.03.2021	39	196
124		Монтаж систем вентиляции	2021 г.	0	0	1 353	Договор № 30/03/21 от 30.03.2021	225	1 127
125	ЭМСИ, 119435, Москва г, Саввинский Б. пер, д. 11, пом. 1, комн. 1Г	Мебель	2021 г.	0	0	2 543	Договор № П/ЛН-Э/0821 от 02.09.2021	424	2 119
126	ЭНЕРГОМЕДИА ООО	Светодиодный комплекс	2021 г.	0	0	2 328	Договор № 18-11 от 18.11.2020 Д/С № 1	388	1 940
127	White Water ERA GmbH Германия	Бассейн	2021 г.	0	0	47 108	Контракт б/н от 19.10.2021	0	47 108

	ИТОГО:			**87 859**	**324 339**	**317 415**		**42 546**	**274 869**
	ИТОГО без НДС:			**73 379**	**271 142**	**274 869**			
	НДС:			**14 480**	**53 197**	**42 546**			

В составе краткосрочной дебиторской задолженности Общества на 31.12.2021 г. числится дебиторская задолженность, подтвержденная результатами инвентаризации (расшифрована в таблице), а также текущая задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию.

№ п/п	Наименование и адрес дебитора/кредитора	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.		Документ, подтверждающий задолженность
		за что	дата начала	дебиторская	кредиторская	
	ПОСТАВЩИКИ					
1	Актион-пресс 103051, Москва г., Б. Сухаревский пер., д.19, стр.1	Журнал "Главбух"	19.11.2021	19		Счет Главбух
2	Бифлекс ООО	Текстиль	21.12.2021	1 296		Договор № 08-11/21 от 08.11.2021
3	Водный Инженер, 127253, Москва г., Дмитровское ш., д.116А, помещ. VII, этаж 2, оф.31	Система автоматического полива	28.05.2020	283		Договор № М-ВИ-04/2020-822 от 27.04.2020
4	Вотина Валерия Александровна	Запчасти, спортинг	21.12.2021	116		Счет № 56814, 56845, 56856 от 12.11.2021
5	ГАЗСВЯЗЬЭНЕРГОСТРОЙ, 119049, город Москва, Ленинский проспект, дом № 11, строение 1	Ремонтно-строительные работы участка объездной дороги 700 п/метр.	24.09.2021	3 996		Договор №092021-ЛН от 17.09.2021
6	Геодезия Строй Сервис	Выполнение кадастровых работ	28.12.2021	235		Договор № 288М/2021 от 27.12.2021
7	ГорСпецТранс, 109387, Москва г, Ставропольская ул, д.41, стр.3, комн.16	Услуги автовышки	07.12.2021	41		Счет № 148 от 15.03.2021
8	ИКЕА ДОМ ООО	Инвентарь	21.12.2021	53		Счет №ISO21-335-0363992 от 17.12.2021
9	ИНСПРО, 107370, г. Москва, Открытое ш., д. 48-а	1С абонементное обслуживание	31.12.2021	43		Договор № 10/КАО-2015 от 15.01.2015
10	Интерстиль, 119021, Россия, г. Москва, ул. Льва Толстого, 5, стр2	Мебель	26.07.2021	23 031		Договор № 0510573 от 21.07.2021
11	ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА	Аудит	12.11.2021	258		Договор № 182/А9-21 от 22.06.2021
12	ИНТЕЦЕ ООО, 127247, Москва г, Дмитровское ш., д.100, строен.2	ТО отопительного оборудования	23.10.19	14		Договор № 17/ТО-19 от 25.01.2019
13	ИОНТО ТЕХНОЛОДЖИ, 191187, Санкт-Петербург г, Чайковского ул, д.17, помещ. 526 1	Диагностика	24.04.2020	7		Счет № Р0000000156 от 07.04.2020
14	ИП Большедворский Олег Владимирович	Диагностика насоса	30.12.2021	3		Счет № 611 от 28.12.2021
15	ИП Василенко Виталий Дмитриевич	Демонтаж/монтаж натяжного потолка	23.03.2020	4		Счет № 18 от 21.03.2020
16	ИП Вершинина В.Ю., 141840, Московская обл, Дмитровский р-н, Яхрома г, Спортивная ул, д. 42 б	Вывоз сточных вод	07.09.2021	69		Договор 20 от 30.07.19
17	ИП Галицкий Илья Игоревич, 141002, Московская обл, г.о. Мытищи, г Мытищи, ул Шараповская, д. 1, к. 3, кв. 95	Устройство твердого плиточного покрытия к Гостевым коттеджам	24.09.2021	3 977		Договор № ЛН/Г/092021 от 21.09.2021
18	ИП Гарбуз Дмитрий Валерьевич, Москва г, Азовская	Программное обеспечение	06.07.2021	3		Счет № 450 от 02.07.2021

	ул., д.24, кор. 1, кв.132					
19	ИП Горячев Алексей Юрьевич, 141802, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Космонавтов ул, д.21, кв.77,	Изготовление скамеек	30.11.2021	368		Договор № ЛН-Г/112021 от 09.11.2021
20	ИП Жуков Михаил Константинович, 119517, Москва г, Матвеевская ул, д.10, кор. 4, кв.112	Стекло для каминной топки	14.07.2020	1		Счет № 00251 от 14.07.2020
21	ИП Комаров Сергей Анатольевич, 117216, г. Москва, ул. Академика Глушко, д.14, корп.1, кв.8	Благоустройство и озеленение	02.11.2021	3 500		Договор №ЛН-К/06-10-21 от 06.10.2021
22		Благоустройство и озеленение	21.07.2021	303		Договор №ЛН-К/07-21 от 01.07.2021
23		Благоустройство и озеленение	02.11.2021	8 700		Договор №ЛН-К/26-08-21 от 26.08.2021
24		Благоустройство и озеленение	14.07.2021	3 777		Договор №ЛН-К/30-03-20 от 30.03.2020
25		Благоустройство и озеленение	06.07.2021	290		Договор №ЛН-К/30-03-20 от 30.03.2020 Д/С 1
26	ИП Копьев Рафаэль Данисович	Система автоматического полива	07.12.2021	10 580		Договор № ЛН-К/1121 от 03.12.2021
27	ИП Кусакин Олег Сергеевич, 142649, Московская обл, Орехово-Зуевский р-н, Соболево (Соболевское с/п) д.6, кв.68	Аренда компрессора	20.09.2019	12		Счет № 492 от 19.09.2019
28	ИП Лапина Нина Васильевна	Чистка аквариума	07.12.2021	4		Счет № 221 от 02.12.2021
29	ИП Лоскутов Данил Юрьевич, 141825, Московская обл, Дмитровский р-н, Орудьево с, Центральная ул, д.138	Указатели	14.08.2020	34		Счет № 1 от 12.08.2020
30	ИП Лузанчук Татьяна Валерьевна	Уплотнители для дверей ангара	21.12.2021	32		Договор № 2021/10/06 от 10.06.2021
31	ИП Марков Сергей Юрьевич, 141613, Московская обл, Клинский р-н., Клин г., 60 лет Октября ул., д.3, корп.2, кв.77	Ремонт забора	24.07.2019	1 206		Договор № 03/07/19 от 03.07.2019
32	ИП Марухин Андрей Сергеевич, 141730, Московская обл, Лобня г, Ленина ул, д.61, кв.27	Диагностика септиков	19.08.2020	4		Счет № 35 от 14.08.2020
33	ИП Метельская Екатерина Руслановна, 109044, Москва г, Дубравная ул., д. 46, кв.57	Саженцы	24.12.2020	110		Счет-договор № 20073 от 16.12.2020
34	ИП Мухаметзянов Эдуард Ринатович	Аренда техники	04.06.2021	69		Счет №114 и №125 от 29.11.2021
35	ИП Никитин Андрей Валентинович	Пистолет заправочный	21.10.2020	3		Счет № 7645599354 от 19.10.2020
36	ИП Павлов Андрей Алексеевич	Обслуживание 1С	21.12.2021	33		Договор № ЛН-П/1021 от 14.10.2021
37	ИП Панов Олег Юрьевич, 115573, Москва г, Мусы Джалиля ул, д.14, кор.1, кв.121	Диагностика кондиционера	08.07.2020	6		Счет № 5196543508 от 08.07.2020
38	ИП Поляков Вячеслав Викторович, 119049, Москва г, Спасоналивковский 2-й пер, д.19, кв.71	Ремонт пультов	01.10.2020	24		Счет №31 от 24.09.2020
39	ИП Пыхова О.А., 141309, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г, Даниила Чёрного ул, д.8, кв.17	Гидроаккумулятор	12.10.2020	35		Счет № 61 от 09.10.2020
40	ИП Рябов Павел Викторович, 141142, Московская обл, Щелковский р-н, Аничково п., д.6, кв.15	Вывеска	21.09.2021	58		Счет № 292 от 20.09.2021
41	ИП Семенихин Юрий Алексеевич	Спортивное табло	15.12.2021	10		Договор № 3 от 13.12.2021
42	ИП Сергеев Андрей Николаевич 141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Подъячева ул, д.58А	Фискальный накопитель	29.06.2021	9		Счет №283 от 21.06.2021

43	ИП Степанян Левон Лаврентович	Доставка песка	08.10.2021	6		Счет № 1 от 28.09.2021
44	ИП Стукова Лариса Олеговна, 620142, Екатеринбург г., Чапаева ул., д.17, кв.29	Разделители поля	12.02.2020	75		Счет № 104 от 09.02.2020
45	ИП Филиппов Евгений Олегович	Электрооборудование	30.11.2021	20		Счет № 4130_3 от 29.11.2021
46	ИП Фомин Руслан Александрович, 141420, Московская обл, Химки г, Сходня мкр, Вишневая ул, д.14, кв.295, тел.: 8 (495) 006-20-16	Поставка ТМЦ и оборудования	19.06.2020	256		Договор № 28/05-20 от 28.05.2020
47	ИП Хазов Алексей Андреевич, 141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Гоголя ул, д.23	Создание интерактивного панорамного видео-тура	14.09.21	3 690		Договор № ЛН/ИП/270721 от 27.07.2021
48	ИП Чуков Николай Александрович, 127349, Москва г, Лескова ул, д.5, кв.341	Работы по созданию сайта	02.07.2021	474		Договор № NL614 от 07.08.2020
49	Карт Бланш Инжиниринг ООО, 125040, г.Москва, ул.Расковой, д.14	Коттедж 14	31.12.2021	83		Договор № 2.14/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №7
50		Коттедж 15	31.12.2021	4 909		Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
51		Коттедж 15	12.11.2021	1 878		Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
52		Коттедж 16	31.12.2021	4 909		Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
53		Коттедж 16	12.11.2021	1 878		Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
54		Коттедж 17	16.11.2020	1 712		Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4
55		Коттедж 17	31.12.2021	4 909		Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
56		Коттедж 17	12.11.2021	1 878		Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
57		Коттедж 18	12.11.2021	895		Договор № 2.18/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
58		Коттедж 19	31.12.2021	6 079		Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
59		Коттедж 19	12.11.2021	895		Договор № 2.19/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
60		Коттедж 20	31.12.2021	7 480		Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
61		Коттедж 20	12.11.2021	895		Договор № 2.20/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
62		Коттедж 21	31.12.2021	457		Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
63		Коттедж 21	12.11.2021	895		Договор № 2.21/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
64		Коттедж 22	23.11.2020	7 212		Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
65		Коттедж 22	23.11.2020	8 066		Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
66		Коттедж 22	12.11.2021	895		Договор № 2.22/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
67		Коттедж 23	23.11.2020	2 358		Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
68		Коттедж 23	31.12.2021	708		Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
69		Коттедж 23	12.11.2021	895		Договор № 2.23/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
70		Коттедж 24	16.11.2020	1 712		Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4
71		Коттедж 24	31.12.2021	4 909		Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
72		Коттедж 24	12.11.2021	1 878		Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7

73		Коттедж 25	16.11.2020	1 712		Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 4
74		Коттедж 25	31.12.2021	4 909		Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
75		Коттедж 25	12.11.2021	1 878		Договор № 2.25/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
76		Коттедж 26	23.11.2020	4 746		Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
77		Коттедж 26	28.10.2021	9 402		Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
78		Коттедж 26	12.11.2021	1 878		Договор № 2.26/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
79		Коттедж 27	23.11.2020	4 746		Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
80		Коттедж 27	28.10.2021	7 890		Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
81		Коттедж 27	12.11.2021	1 878		Договор № 2.27/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
82		Коттедж 28	23.11.2020	4 746		Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
83		Коттедж 28	28.10.2021	7 885		Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
84		Коттедж 28	12.11.2021	1 878		Договор № 2.28/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
85		Коттедж 29	23.11.2020	4 746		Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
86		Коттедж 29	28.10.2021	7 885		Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
87		Коттедж 29	12.11.2021	1 878		Договор № 2.29/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
88		Коттедж 30	23.11.2020	217		Договор № 2.30/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8
89		Коттедж 31	23.11.2020	217		Договор № 2.31/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8
90		Коттедж 32	23.11.2020	217		Договор № 2.32/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8
91		Коттедж 33	23.11.2020	217		Договор № 2.33/СТРО20 от 03.02.2020 Д/С №8
92		Поставка	31.12.2021	19 125		Договор № П-01/21 от 15.03.21
93		Архитектурно-градостроительный облик	26.07.2021	4 808		Договор № ПР-01-21 от 15.07.2021
94		Разработка проектной документации	30.08.2019	8 132		Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019
95		Разработка проектной документации	24.11.2020	295		Договор № ПР-02-19 от 28.08.2019 Д/С №5
96		Разработка проектной документации	01.12.2020	1 150		Договор № ПР-05-20 от 18.06.2020
97	Компания Альфа-Лаб	Хозтовары	30.11.2021	18		Счет № 9972 от 30.11.2021
98	Комус	Хозтовары	14.12.2021	77		Счет №0ЕР/1743241/15404874 от 07.12.2021
99	Лайт-Бриз, 105318, Москва г, Щербаковская ул, д.11, кв.8	Диагностика	29.01.2021	8		Счет № 294 от 27.01.2021
100	Линк ООО	Интернет	31.12.2021	8		Договор № 2593 от 05/10/16
101	Манго Телеком, 117420, Москва г, Профсоюзная ул, д.57, оф.833	Телекоммуникационные услуги связи	31.12.2021	23		Л/С 16738057
102	МЕДИАВЫВЕСКА, 125080, Москва г, Волоколамское ш, .1, стр.1, оф.эт 5, пом. VI,ком. 30А	Проектные работы	17.11.2021	250		Договор № 2137 от 12.11.2021
103	МИРКЛИ, 125315, Москва г, Ленинградский пр-кт, д.80, кор. Г, эт.9, оф.903	Мобильные кондиционеры	03.09.19	8		Счет № У31 222 от 30.08.2019

104	Мособлгаз, 143082, Московская обл, Одинцовский р-н, Раздоры д, Рублево-Успенское шоссе 1 км, д.1, кор.Б, эт.9, каб.901	Подключение (технологическое присоединение)	29.12.2020	19		Договор №00/378-К0554-20 от 25.12.2020
105	Мосэнергосбыт, 117312, г. Москва, ул. Вавилова, д.9	Электроэнергия	31.12.2021	821		Договор № 9119704 от 01.09.2010
106	НТВ+ ООО 117587, Москва г, Варшавское ш., д.125, стр.1, 10 секция	НТВ+	31.12.2021	39		Договор № 2297319488
107	ОРЛАН ПЛЮС, 141506, Московская обл, Солнечногорский р-н, Солнечногорск г, Банковская ул, д.6, пом.1	Услуги по обучению	13.10.2020	22		Счет № 16 от 06.10.2020
108	Оснащение гостиничного бизнеса	Косметика в номера	22.12.2021	124		Счет №4206 от 17.12.2021
109	Отмара.нет, 107140, Москва г, Красносельская Верхняя ул., д.2/1, кор.2	Конверты	24.11.2020	28		Счет № Р3123 от 11.11.2020
110	Офисные Технологии ООО	Заправка картриджей	12.11.2021	14		Счет №1191 от 11.11.2021
111	Охрана ФГУП , 105066, г. Москва, ул. Красносельская нижняя, д.35, стр.1А	ТО технических средств охраны	31.12.2021	32		Договор 050.09.06.Т.1.00230 от 01.07.2018
112	ПАРК ЛЕЙН	Проектная документация	28.12.2021	315		Договор № 271021.1 от 23.12.2021
113	Перспективные Энергетические Решения	Монтаж системы освещения	20.10.2021	9 225		Договор №44/Ш/21 от 18.10.2021
114	ПластСервис ООО, 141800, Московская обл., Дмитровский р-он, Дмитров, ул. Минина, д. 69	Осмотр рольставни	05.08.2020	2		Счет № 30 от 04.08.2020
115	Почта России ФГУП 131000, Москва, Варшавское ш., д. 37	Аренда почтовой ячейки	10.12.2021	13		Абонирование ячейки 633
116	Промлес, 142111, Московская обл, Подольск г, Юных Ленинцев пр-кт, д.41, оф.5	Стройматериалы	30.10.2020	2		Счет № 150299 отт 13.10.2020
117	Пусковой элемент АО, 115114, Москва г, Дербеневская наб, д.7, стр.5, кв.306	Проведение изысканий, разработку проектной и рабочей документации	16.07.2021	10 821		Договор № ЛН-ПЭ/10-20 от 01.10.20 Д/С 1
118	РЕД ДИР ООО	Питание персонала	31.12.2021	81		Договор питания № 01032016/ЛН-РД
119	Самозанятая Фоминова Светлана Владимировна	Аренда шатров	19.08.2021	83		Счет №086/21 от 18.08.2021
120	Самозанятый Хазов Алексей Андреевич, 141804, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Гоголя ул, д.23	Укладка брусчатки	10.02.2021	414		Договор № 1ХАА от 19.01.2021
121	СВОИ МОНТАЖНИКИ, 141091, Московская обл, Королев г, Юбилейный мкр, Гаражный туп, д.6, пом.026, оф.7	Услуги строительного контроля	14.12.20	630		Договор № ЛН-СМ/2020 от 27.08.2020
122	Смарт Системз	Расходные материалы	26.11.2021	48		Счет № 101242 от 22.11.2021
123	СоЦ лайн	Ремонт оптики	03.12.2021	83		Счет № 32 от 01.12.2021, Счет № 35 от 09.12.2021
124	Спарта	ТО, ремонт, з/части, мойка	30.12.2021	19		Счет № СП000001686 от 29.12.2021
125	Страховое общество газовой промышленности		03.06.2021	13		Счет № 60-21-00-FR001109 от 01.01.2021
126	СУН СИСТЕМ, 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д.14, стр.1	Ремонт светового оборудования	21.07.2020	93		Счет № 46 от 20.07.2020
127	Такском ООО 127051 г.Москва, ул.Садовая-Самотечная, д.12, корп.2	Система сдачи отчетности Такском-Спринтер	30.11.2021	101		Договор AL-08/2413
128	ТЕПЛОКОМ	Теплообменники	24.12.2021	88		Счет № 167 от 14.12.2021
129	ТЕХИННОВАЦИЯ ООО, 141055, Московская обл,	СМР газификация	21.06.2021	13 008		Договор № 012/03/21 от 09.06.2021

130	Лобня г., Луговая мкр., Научный городок, кор.5	СМР системы водоподготовки	21.07.2021	9 919		Договор № 020/05/21 от 06.07.2021
131	ТЕХНИЧЕСКИЙ КОНТРОЛЬ, 127434, Москва г, Дмитровское ш, д.9А, стр.1, пом.IV, эт.3, ком. 3,4	Услуги по разработке должностных инструкций	16.08.2021	381		Договор № ТК/12-20/46 от 05.08.2021
132	ТК СП СТРОЙ	Ремонт теннисного корта	07.12.2021	598		Договор № 2164 от 06.12.2021
133	ТК ТЕЛ ЦЕНТР, 115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, д.26, помещ.XXIII, комн.5404	Хостинг сайта	31.12.2021	4		НТ-2290Ц от 18.03.2019
134	ТОКАМО, 119270, Москва г, Комсомольский пр-кт, д.45, пом.IV, комн.3, а/я 65	Проектные работы	29.12.2020	75		Договор № П/ЛН-Т/11-20 от 25.11.2020
135	Торговый Дом Нефтьмагистраль 115230, г. Москва, Каширское ш., д.3, корп.2, стр. 2, пом.10	Топливо по топливным картам	30.12.2021	57		Договор № ТК-1241/18 от 21.03.2018 топливо
136	Транспортная компания "Вектор плюс", 620141, Свердловская обл., Екатеринбург г., Завокзальная ул., д.13, оф.Д207	Транспортно-экспедиционные услуги	25.06.2020	15		Счет № ВП-4372 от 25.06.2020
137	Три и четырнадцать Р ООО	Обслуживание Бит-Отель	03.12.2021	45		Договор № 12/10 от 12.10.2015
138	УДАЧНОЕ РЕШЕНИЕ, 127591, Москва г, Дубнинская ул, д.83, эт.3, ком.309	Диагностика	27.08.2020	3		Счет № 39 от 27.08.2020
139	Фермата, 127287, Москва г, 2-я Хуторская ул., д.38А, стр.23	Оформление пропуска	21.12.2021	21		Счет № 795 от 25.03.2021
140	Фрезоград, 195267, Санкт-Петербург г, Ушинского ул., д.4, кор.3, литера А, оф.1Н	Запчасти	28.05.2021	11		Счет № 201 от 21.04.2021
141	Центр гигиены и эпидемиологии в МО , 141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г., Профессиональная ул., д.1	Санитарно-химические исследования воды	19.04.2021	15		Счет № 03102137 от 12.04.2021
142	Эвриал ООО, 124460, Москва г, Зеленоград г, Конструктора Гуськова ул, д.14, стр.2, эт.3, пом.318	Капитальный ремонт Тир 50м	28.09.2021	4 605		Договор № ЛН-Э/Т/092021 от 23.09.2021
143		Текущий ремонт "Ворота распашные"	14.09.2021	315		Договор №ЛН-КПП/2021 от 09.09.2021
144		СМР водоподготовки	22.10.2020	5 474		Договор № ЛН-Э/082020 от 20.08.2020 Д/С №1
145	Экология и Экспертиза	Проектные работы СЗЗ	02.11.2021	545		Договор № 535-21/СЗЗ от 20.10.2021
146	Элком, 125080, Москва г, Панфилова ул, д.2, стр.2, пом.1, ком. 1	Монтаж систем вентиляции	28.05.2021	235		Договор № 30/03/21 от 30.03.2021
147		Монтаж систем вентиляции	28.05.2021	715		Договор № 16/12/20 от 16.12.2020
148		Монтаж систем вентиляции	22.06.2021	1 353		Договор № 30/03/21 от 30.03.2021
149	ЭМСИ, 119435, Москва г, Саввинский Б. пер, д.11, пом. 1, комн. 1Г	Мебель	03.09.2021	2 543		Договор № П/ЛН-Э/0821 от 02.09.2021
150	ЭНЕРГОМЕДИА ООО	Светодиодный комплекс	28.10.2021	2 328		Договор № 18-11 от 18.11.2020 Д/С № 1
151	White Water ERA GmbH	Бассейн	13.12.2021	47 108		Контракт б/н от 19.10.2021
	Итого поставщики по ОСВ:			**350 853**		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов			***2 339***		
	в том числе, Авансы капитального строительства		***с НДС***	***317 415***	***без НДС***	***274 869***
	Поставщики без резерва и капитальных авансов			**31 099**		
	ПОКУПАТЕЛИ			**0**		
1	ООО "Веста" 141800, Московская обл., Дмитровский р-он, г. Дмитров, Ковригинское ш., д. 7	Услуги аренды контейнера с электроснабжением	31.12.2021	531		Услуги аренды контейнера с электроснабжением

2	Карт Бланш Инжиниринг ООО 123308, Москва, ул.Мнёвники, д.6, пом.I комн.16	Субаренда части ЗУ	31.12.2021	48		Договор субаренды части зем. уч. АЗ/ЛН-КБ/100118
3	ООО "Озеро Лисье" 141851,Московская обл, Дмитровский р-н, с.Игнатово, влад. 404, стр.36, пом.6	Аренда	31.12.2021	206		Договор аренды оборудования №АО/ЛН-ОЛ/31012017
4			31.12.2021	383		Договор аренды объектов АП/ЛН-ОЛ/21022017
5	ООО "РОССА РАКЕННЕ СПб" 191187, Санкт-Петербург, ул.Шпалерная, д.10, ст.1, пом.1-Н, оф.206	Рекламная стойка	31.12.2021	276		Договор возмездного оказания услуг
6	ООО "СПА У Озера" 141851, Московская обл., Дмитровский р-н, с. Игнатово, д. 404	Аренда	31.12.2021	11		Агентский договор № ЛН/СПА-04/2013 от 01.04.2013
7	ООО "ТЕХИННОВАЦИЯ" 141055, Московская обл, Лобня г., Луговая мкр., Научный городок, корп. 5	Договор субаренды	31.12.2021	49		Договор субаренды
8	ООО "Фокслэнд" г.Москва, Студенческая, д. 31 пом.VI	Оборудование	31.12.2017	316		Договор купли-продажи №27/12-2012(об)-лн/фл
9		Товар	31.12.2017	17 078		Договор купли-продажи №27/12-2012(тз)-лн/фл
10	ООО "Эвриал" 124460, Москва г, Зеленоград г, Конструктора Гуськова ул, д.14, стр.2, эт.3, пом.318	Договор субаренды	31.12.2021	1 409		Договор субаренды части земельного участка
	Итого покупатели по ОСВ:			**20 307**		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов			***17 394***		
	Покупатели без резерва			**2 913**		
	РАСЧЕТЫ С УЧРЕДИТЕЛЯМИ			**0**		
				0		
	Итого расчеты с учредителями:			**0**		
	ПРОЧИЕ			**0**		
1	ВДМ-техника	Соглашение о расторжении	09.11.2021	1 285		Договор № ВЭУ/ЛН-ВДМ/2020 от 09.11.2021
2	Платина КБ ООО	Утрата лицензии Банком	01.10.2021	1 303		Договор интернет-эквайринга
3	Эвриал ООО	Возмещение штрафа	01.10.2021	50		Договор №ЛН-Э/032020
4	ИГНАТОВО-1 ООО	Проценты по займу	31.12.2021	377		Договор займа №3/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021
5	ИГНАТОВО-2 ООО	Проценты по займу	31.12.2021	13 827		Договор займа №3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г.
6	Московский областной таможенный пост	Таможенные сборы	30.09.2021	71		Таможенная пошлина
7	РОСБАНК	Проценты накоплений	31.12.2021	364		Проценты накоплений
8	УФК по МО Росприроднадзор	Негативное воздействие	31.12.2021	137		Акт сверки Роспроднадзор
9	White Water ERA GmbH	НДС налогового агента	13.12.2021	594		НДС налогового агента
	Итого прочие по ОСВ:			**18 009**		
	в том числе, Резерв сомнительных долгов			***0***		
	Прочие без резерва			**18 009**		
	РАСЧЕТЫ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ			**0**		
1	Кирьянов Иван Викторович	Выдано в подотчет		0		РКО
2	Болонин Василий Сергеевич	Выдано в подотчет		0		РКО
3	Пыкэлэу Михаил Васильевич	Выдано в подотчет		15		РКО

	Итого расчеты с подотчетными лицами:			**15**		
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ПРОЧИМ ОПЕРАЦИЯМ			**0**		
1	Пыкэлэу Михаил Васильевич	Заем	31.12.2021	356		Заем
	Итого расчеты с персоналом по займам:			**356**		
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ			**0**		
1	НДС		31.12.2021	77 953		
2	Налог на прибыль		31.12.2021	0		
3	Транспортный налог		31.12.2021	7		
	Итого по налогам и сборам:			**77 960**		
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ			**0**		
1	Социальное страхование		31.12.2021	281		
2	Накопительный ПФ		31.12.2021	0		
3	Обязательное ПФ		31.12.2021	0		
4	ФФОМС		31.12.2021	0		
5	ТФОМС		31.12.2021	0		
6	НС и ПЗ		31.12.2021	0		
	Итого расчеты по социальному страхованию:			**281**		
	РАСЧЕТЫ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА		31.12.2021	**17**		
	ВСЕГО:			**130 650**		

Начислен резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п/п	Наименование и адрес дебитора	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.	Документ, подтверждающий задолженность
		за что	дата начала		
	ПОСТАВЩИКИ				
1	Водный Инженер, 127253, Москва г., Дмитровское ш., д.116А, пом. VII, эт. 2, оф.31	Система автоматического полива	28.05.20	283	Договор № М-ВИ-04/2020-822 от 27.04.2020
2	ИНТЕЦЕ ООО, 127247, Москва г, Дмитровское ш., д.100, стр..2	ТО отопительного оборудования	23.10.19	14	Договор № 17/ТО-19 от 25.01.2019
3	ИОНТО ТЕХНОЛОДЖИ, 191187, Санкт-Петербург г, Чайковского ул, д.17, пом. 526 1	Диагностика	24.04.20	7	Счет № Р0000000156 от 07.04.2020
4	ИП Василенко Виталий Дмитриевич	Демонтаж/монтаж натяжного потолка	23.03.20	4	Счет № 18 от 21.03.2020
5	ИП Жуков Михаил Константинович, 119517, Москва г, Матвеевская ул, д.10, кор. 4, кв.112	Стекло для каминной топки	14.07.20	1	Счет № 00251 от 14.07.2020
6	ИП Кусакин Олег Сергеевич, 142649, Московская обл, Орехово-Зуевский р-н, Соболево (Соболевское с/п) д.6, кв.68	Аренда компрессора	20.09.19	12	Счет № 492 от 19.09.2019
7	ИП Лоскутов Данил Юрьевич, 141825, Московская обл, Дмитровский р-н, Орудьево с, Центральная ул, д.138	Указатели	14.08.20	34	Счет № 1 от 12.08.2020

8	ИП Марков Сергей Юрьевич, 141613, Московская обл, Клинский р-н., Клин г., 60 лет Октября ул., д.3, корп.2, кв.77	Ремонт забора	24.07.19	1 206	Договор № 03/07/19 от 03.07.2019
9	ИП Марухин Андрей Сергеевич, 141730, Московская обл, Лобня г, Ленина ул, д.61, кв.27	Диагностика септиков	19.08.20	4	Счет № 35 от 14.08.2020
10	ИП Метельская Екатерина Руслановна, 109044, Москва г, Дубравная ул., д.46, кв.57	Саженцы	24.12.20	110	Счет-договор № 20073 от 16.12.2020
11	ИП Никитин Андрей Валентинович	Пистолет заправочный	21.10.20	3	Счет № 7645599354 от 19.10.2020
12	ИП Панов Олег Юрьевич, 115573, Москва г, Мусы Джалиля ул, д.14, кор.1, кв.121	Диагностика кондиционера	08.07.20	6	Счет № 5196543508 от 08.07.2020
13	ИП Поляков Вячеслав Викторович, 119049, Москва г, Спасоналивковский 2-й пер, д.19, кв.71	Ремонт пультов	01.10.20	24	Счет №31 от 24.09.2020
14	ИП Пыхова О.А., 141309, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г, Даниила Чёрного ул, д.8, кв.17	Гидроаккумулятор	12.10.20	35	Счет № 61 от 09.10.2020
15	ИП Стукова Лариса Олеговна, 620142, Екатеринбург г., Чапаева ул., д.17, кв.29	Разделители поля	12.02.20	75	Счет № 104 от 09.02.2020
16	ИП Фомин Руслан Александрович, 141420, Московская обл, Химки г, Сходня мкр, Вишневая ул, д.14, кв.295	Поставка ТМЦ и оборудования	19.06.20	256	Договор № 28/05-20 от 28.05.2020
17	МИРКЛИ, 125315, Москва г, Ленинградский пр-кт, д.80, корп. Г, эт.9, оф.903	Мобильные кондиционеры	03.09.19	8	Счет № У31 222 от 30.08.2019
18	Мособлгаз, 143082, Московская обл, Одинцовский р-н, Раздоры д, Рублево-Успенское шоссе 1 км, д.1, кор.Б, эт.9, каб.901	Подключение (технологическое присоединение)	29.12.20	19	Договор №00/378-К0554-20 от 25.12.2020
19	ОРЛАН ПЛЮС, 141506, Московская обл, Солнечногорский р-н, Солнечногорск г, Банковская ул, д.6, пом.1	Услуги по обучению	13.10.20	22	Счет № 16 от 06.10.2020
20	Отмара.нет, 107140, Москва г, Красносельская Верхняя ул., д.2/1, кор.2	Конверты	24.11.20	28	Счет № Р3123 от 11.11.2020
21	ПластСервис ООО, 141800, Московская обл., Дмитровский р-он, Дмитров, ул. Минина, д. 69	Осмотр рольставни	05.08.20	2	Счет № 30 от 04.08.2020
22	Промлес, 142111, Московская обл, Подольск г, Юных Ленинцев пр-кт, д.41, оф.5	Стройматериалы	30.10.20	2	Счет № 150299 отт 13.10.2020
23	СУН СИСТЕМ, 115088, г. Москва, ул. Угрешская, д.14, стр.1	Ремонт светового оборудования	21.07.20	93	Счет № 46 от 20.07.2020
24	ТОКАМО, 119270, Москва г, Комсомольский пр-кт, д.45, пом.IV, ком.3, а/я 65	Проектные работы	29.12.20	75	Договор № П/ЛН-Т/11-20 от 25.11.2020
25	Транспортная компания "Вектор плюс", 620141, Свердловская обл., Екатеринбург г., Завокзальная ул., д.13, оф.Д207	Транспортно-экспедиционные услуги	25.06.20	15	Счет № ВП-4372 от 25.06.2020
26	УДАЧНОЕ РЕШЕНИЕ, 127591, Москва г, Дубнинская ул, .83, эт.3, ком.309	Диагностика	27.08.20	3	Счет № 39 от 27.08.2020
	Итого поставщики:			**2 339**	
	ПОКУПАТЕЛИ				
27	ООО "Фокслэнд", г.Москва, Студенческая ул., дом 31, пом.VI	За товар	31.12.20	17 078	Договор купли-продажи №27/12-2012(тз)-лн/фл
		За оборудование	31.12.18	316	Договор купли-продажи №27/12-2012(об)-лн/фл
	Итого покупатели:			**17 394**	
	ВСЕГО:			**19 733**	

Информация о расходах будущих периодов, отраженных в составе прочих внеоборотных активов (строки 11901 и 12601 Баланса).

в тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сальдо на начало периода	В том числе долгосрочная часть в составе строки баланса 1190	В том числе, краткосрочная часть в составе строки баланса 12605	Поступило за отчетный период	Выбыло в отчетном периоде	Сальдо на конец периода	В том числе, долгосрочная часть в составе строки баланса 1190	В том числе, краткосрочная часть в составе строки баланса 12605
1	**Лицензии**	**53**	**50**	**3**	**38**	**46**	**44**	**44**	**0**
2	**Программное обеспечение**	**985**	**844**	**141**	**0**	**430**	**555**	**541**	**14**
3	**Прочие**	**917**	**917**	**0**	**0**	**29**	**888**	**888**	**0**
	Права на заключение договора аренды земельного участка от 17.01.2006	376	376	0	0	12	363	363	0
	Передача (уступка) прав по Договору аренды земельного участка 53 Га от 29.08.2016 Кад. № 50:04:0180501:33	230	230	0	0	7	223	223	0
	Права на заключение договора аренды земельного участка 7 Га от 23.06.2006 Кад. № 50:04:0180501:35	311	311	0	0	10	301	301	0
4	**Полисы страхования**	**1 015**	**0**	**1 015**	**2 795**	**3 011**	**800**	**0**	**800**
	Итого расходы будущих периодов (сч.97)	**2 970**	**1 811**	**1 159**	**2 833**	**3 516**	**2 287**	**1 473**	**814**

Основные элементы учетной политики по учету расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе обособленно, как расходы будущих периодов, и подлежат списанию в состав расходов равномерно, в течение периода, к которому они относятся. Срок списания таких расходов определяется на основании сопроводительных документов от поставщиков (договора, технической документации, свидетельства и т.д.), а при невозможности такого определения – на основании приказа директора или руководителя структурного подразделения.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- затраты на приобретение лицензий;
- затраты на приобретение имущественных прав на компьютерные программы;
- затраты на приобретение прав по договорам аренды имущества;
- расходы по освоению новых производств.

В состав долгосрочных расходов будущих периодов, включаемых по итогам 2021 г. в состав прочих внеоборотных активов, относятся:

- затраты на приобретение лицензий;
- затраты на приобретение имущественных прав на компьютерные программы;
- затраты на приобретение прав по договорам аренды имущества;

- сроком использования свыше 12 мес.

Фактов исполнения организацией заведомо убыточных договоров в отчетном году – не выявлено.

20/5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

в тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	64 207	539 225	2 967	(30 565)	-	575 833
	5580	за 2020 г.	28 741	247 683	1 767	(213 536)	(448)	64 207
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	44 482	27 117		(29 608)		41 991
	5581	за 2020 г.	14 962	40 162	-	(10 428)	(214)	44 482
авансы полученные	5562	за 2021 г.	11 443	424		(967)		10 900
	5582	за 2020 г.	5 797	7 123	-	(1 243)	(234)	11 443
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	8 210	683		-		8 893
	5583	за 2020 г.	7 816	399	-	(5)	-	8 210
займы	5565	за 2021 г.	-	260 000	2 967	-	-	262 976
	5585	за 2020 г.	-	200 000	1 767	(201 767)	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	72	251 001	-	-	-	251 073
	5586	за 2020 г.	166	-	-	(94)	-	72
Итого	5550	за 2021 г.	64 207	539 225	2 967	(30 565)	-	575 833
	5570	за 2020 г.	28 741	247 683	1 767	(213 536)	(448)	64 207

20/5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Просроченной кредиторской задолженности, по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 г., на балансе Общества не учтено.
НДС с авансов полученных – в отчетности указан свернуто.

Раздельный учет по НДС

В соответствии с п.4 ст. 170 НК РФ, суммы НДС, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг) имущественных прав налогоплательщикам, осуществляющим как облагаемые налогом, так и освобождаемые от налогообложения операции:

учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг), имущественных прав в соответствии с п. 2 ст. 170 НК РФ - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, не облагаемых налогом на добавленную стоимость;

принимаются к вычету в соответствии со ст. 172 НК РФ - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость;

принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения), - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, в порядке, установленном принятой налогоплательщиком учетной политикой для целей налогообложения.

Указанная пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.

Положения настоящего пункта не применяются к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 % общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав. При этом все суммы налога, предъявленные в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным ст. 172 НК РФ.

Общество предоставило денежные займы на общую сумму 256 783 тыс. руб., в том числе:

- Заем по Договору № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г. (в редакции Дополнительного соглашения № 3 от 18.06.2021 г.) предоставлен ООО «Игнатово-2» в сумме 236 283 тыс. руб.
- Заем по Договору № 3/ЛН-И1-0421 от 07.04.2021 г. предоставлен ООО «Игнатово-1» в сумме 55 500 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. сумма начисленных ООО «Лисья нора» процентов по займам составила 770 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2020 г. сумма начисленных ООО «Лисья нора» процентов по займам составила 6 639 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2021 г. сумма начисленных ООО «Лисья нора» процентов по займам составила 14 205 тыс. руб.
НДС не облагается в соответствии с подп. 15 п. 3 ст. 149 НК РФ.

Показатель	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы	Сумма без НДС, тыс. руб.	% от общей суммы
Выручка по операциям, облагаемым НДС	208 372	96,50	175 842	96,77	159 484	99,52
Выручка по операциям, не облагаемым НДС (процент по выданным займам)	7 566	**3,50**	5 869	**3,23**	770	**0,48**
ИТОГО	**215 938**	**100,00**	**181 711**	**100,00**	**160 254**	**100,00**
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	407 691	100,00	414 213	100,00	386 710	100,00
Расходы по операциям, не облагаемым НДС (предоставление займов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО	**407 691**	**100,00**	**414 213**	**100,00**	**386 710**	**100,00**

Расходов, напрямую относящихся к необлагаемой НДС деятельности ООО «Лисья нора» за 2021 г. – не выявлено.

В соответствии с абз. 7 п. 4 ст. 170 НК РФ, доля совокупных расходов ООО «Лисья нора» на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению НДС, не превышает 5% общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе кредиторской задолженности Общества на 31.12.2021 г. числится кредиторская задолженность, подтвержденная результатами инвентаризации и актами сверок с контрагентами (расшифрована в таблице), а также текущая задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию.

№ п/п	Наименование и адрес дебитора/кредитора	Числится задолженность		Сумма задолженности, тыс. руб.		Документ, подтверждающий задолженность
		за что	дата начала	дебиторская	кредиторская	
	ПОСТАВЩИКИ					
1	Агротранс, 249720 ,Россия, Калужская обл, Козельский р-он г.Козельск ,ул.Чкалова, д.106	Пшеница	01.10.2020		20	Договор №10/20-АТ от 19.09.20
2	Аддуко менеджмент, 123242 г.Москва, ул Зоологическая,д.4.пом.III,комн.27	Транспортные услуги	30.06.2021		1	Договор №АМ/ССК ЛН-01/02/14 от 01.02.14
3	АЛВИ Групп ООО	Ремонт и ТО ДГУ	19.01.2021		43	Договор Д/АЛГ-Р1212/2019 от 12.12.2019
4	АРМАН ЭНЕРГО, 199178, Санкт-Петербург г, 18-я В.О. линия, д. 29, литера 3, комн.5-6	ГТЭС	16.12.2020		6 794	Договор № 1-ЛН от 04.09.2020
5	АРМС	Патрон 9*19 люгер	29.12.2021		174	Счет № A-FM-3128 от 27.12.2021
6	АСЦ 2	Диз. топливо	12.11.2021		1	Счет № АЦ-695 от 12.11.2021
7	БИНГО	Бумага туалетная	29.12.2021		19	Счет № 0М00001077 от 29.12.2021
8	Геодезия Строй Сервис, 141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Профессиональная ул, д.4, оф.305	Выполнение кадастровых работ	01.04.2020		10	Договор № 318М/2019 от 09.11.2019
9	Геодин ООО, 115280, Москва город, Мастеркова ул., д.4, эт.15	Водозаборный узел с линией водовода, соединяющей в единую сеть ВЗУ	20.08.2020		21	Договор № 451/18 от 10.08.2018
10	Гольф Кар, 109544, Москва г, Библиотечная ул., д.17	Запчасти	01.02.2021		146	Договор № ДПГК 05-1/09/19 от 05.09.2019
11	Д-ТРЕВЕЛ	Услуги автобуса	03.12.2021		223	Договор № 3108-Ф/2020 от 31.08.2020
12	ДЕЛИС МЕДИА	Медосмотр и мероприятия по ТБ	31.12.2021		3	Договор №84/05-20 от 21.05.20
13	ИП Абоносимов А.В. 111621, Москва, ул. Косинская Большая, д.34	ТО климатического оборудования	07.10.2020		205	Договор № 04/20 от 16.03.2020 за ТО
14	ИП Белокур Елена Руслановна	Компрессор Hiblow 80	30.12.2021		22	Счет №13 от 30.12.2021
15	ИП Бидяк О.А.	Гидроаккумулятор 150л Stout+2	15.11.2021		21	Счет №100 от 12.11.2021
16	ИП Коваленко Сергей Николаевич, 141315, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н., Сергиев Посад г.,	Известь	25.06.2020		36	Счет

	Хотьковский пр., д.9, кв.6					
17	ИП Матиашвили Нугзар Нугзарович, 107113, Москва г, Сокольнический Вал ул, д.38, кв.117	Техническая поддержка сайта	30.06.2021		21	Счет № 178 от 04.05.2021
18	Карт Бланш Инжиниринг ООО, 125040, г.Москва, ул.Расковой, д.14	Магистральные наружные сети	31.12.2021		7 636	Договор № 3/СТРО20 от 05.02.2020 Д/С № 1
19		Гостевой коттедж № 12	31.12.2021		236	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
20		Гостевой коттедж № 12	31.12.2021		0	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
21		Гостевой коттедж № 12	31.12.2021		1 680	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
22		Гостевой коттедж № 12	31.12.2021		93	Договор № 2.12/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №8
23		Гостевой коттедж № 13	31.12.2021		236	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
24		Гостевой коттедж № 13	31.12.2021		1 162	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
25		Гостевой коттедж № 13	31.12.2021		257	Договор № 2.13/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №8
26		Гостевой коттедж № 14	31.12.2021		236	Договор № 2.14/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №1
27		Гостевой коттедж № 14	31.12.2021		660	Договор № 2.14/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №5
28		Гостевой коттедж № 14	31.12.2021		252	Договор № 2.14/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №6
29		Гостевой коттедж № 15	31.12.2021		254	Договор № 2.15/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
30		Гостевой коттедж № 16	31.12.2021		246	Договор № 2.16/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
31		Гостевой коттедж № 17	31.12.2021		246	Договор № 2.17/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
32		Гостевой коттедж № 24	31.12.2021		246	Договор № 2.24/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №2
33		Гостевой коттедж № 30	31.12.2021		603	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2
34		Гостевой коттедж № 30	31.12.2021		660	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6
35		Гостевой коттедж № 30	31.12.2021		252	Договор № 2.30/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 7
36		Гостевой коттедж № 31	31.12.2021		603	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2
37		Гостевой коттедж № 31	31.12.2021		660	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6
38		Гостевой коттедж № 31	31.12.2021		252	Договор № 2.31/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С №7
39		Гостевой коттедж № 32	31.12.2021		603	Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2
40		Гостевой коттедж № 32	31.12.2021		252	Договор № 2.32/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 7
41		Гостевой коттедж № 33	31.12.2021		603	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 2
42		Гостевой коттедж № 33	31.12.2021		660	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 6
43		Гостевой коттедж № 33	31.12.2021		252	Договор № 2.33/СТРО20 от 12.02.2020 Д/С № 7
44	Мособлгазпоставка	Газ	31.12.2021		323	Договор поставки газа № 3329-НДП от 19.12.2019
45	ПАО "Мобильные ТелеСистемы" , 109147 Россия, Москва, ул.Марксистская, д.4	Мобильная связь	31.12.2021		28	Л/С 277340471999
46	НЛМК	Измерение уровня шума	29.11.2021		42	Договор № ДГ-1010-103516-03-21 от 11.11.2021
47	Нотариус Давыдова Евгения Петровна	Услуги нотариуса	26.11.2021		13	Счет б/н от 29.11.2021
48	НФС	Символика для чемпионата	01.06.2021		17	Счет
49	Озеро Лисье	Завтраки	31.12.2021		220	Договор № ОП/ОЛ-ЛН/28032017
50	Патронная мануфактура ООО, 300041, Тула, Фрунзе, д.1	Мишени	28.12.2021		881	Договор поставки 50-М от 01.03.2018 г. мишени
51	Профэлектрообогрев, 129329, Москва г, Кольская ул, д.1, стр.1	Диагностика системы	01.04.2020		15	Счет № 32 от 21.01.2020

52	Румелко	Услуги курьера	31.12.2021		2	Договор № АМ/ССК ЛН-01/02/14 от 01.02.2014
53	РУСЬ-ПБ АСС	ТО аварийно-спасательного оборудования	31.12.2021		7	Договор № 01-31/2021 от 01.01.2021
54	Сергиево-Посадский РО, 141207, Московская обл, Пушкинский р-н, Пушкино г, Грибоедова ул, д.7, оф.508	ТБО	31.12.2021		43	Счет № Ф-12-003212 от 31.12.2021
55	СЦ ГАРАНТ Северо-Запад ООО	Информационно-консультационные услуги	02.08.2021		228	Счет № СЦ14/400432/308 от 02.08.2021
56	ТЕХИННОВАЦИЯ ООО 141055, Московская обл., Лобня г., Луговая мкр., Научный городок, корп.5	Строительство газопровода, котельных	21.11.2019		305	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 3
57			09.09.2020		1 295	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 17
58			09.09.2020		1 191	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 18
59			20.12.2019		51	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 5
60			17.07.2020		1 822	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 10
61			17.07.2020		1 391	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 11
62			20.12.2019		135	Договор № 047/08/18 от 12/11/2018 Д/С 12
63	УМЦ СтройЭнергоМонтажСервис, 450000, Башкортостан Респ, Уфа г., Боткина ул., д.5	Консультационные услуги, проведение спец. оценки труда	01.10.2019		3	Договор № Б_193-05/2019 от 22.05.2019
64	ХЕЛИКС НПФ	Мед. тестирование	31.12.2021		1	Договор № ЦФО-ДОУ-000055011/20 от 13.05.2020
65	Центр гигиены и эпидемиологии в Липецкой обл.	Сан. исследования воды	27.12.2021		8	Договор №ЛИ/ФБУЗ-ЛН-010421/38727 от 01.04.21
66	Эвриал ООО	Ледовый комплекс	15.11.2021		4 083	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №7
67		Ледовый комплекс	15.11.2021		2 816	Договор №ЛН-Э/032020 от 10.04.2020 Д/С №8
68		Ледовый комплекс	30.04.2021		472	Договор №ЛН-Э/102020 от 21.10.2020 Д/С №2
	Итого поставщики:				**41 991**	
	ПОКУПАТЕЛИ					
1	Физические лица/наличный расчет	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		8 546	Аванс за услуги
2	Физические лица/оплата на р/счет	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		72	Аванс за услуги
3	Алькон Сталь ООО, 111123 г.Москва, ул. Плеханова, д.4, стр.3, пом. 33-34	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		15	Аванс за услуги
4	Базовые системы	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		16	Аванс за услуги
5	Веста ООО, 141800, Московская обл., Дмитровский р-он, г. Дмитров, Ковригинское ш., д. 7	Гарантийный взнос	23.05.2013		300	Договор № Н/ССК-В101-01-13
6	ВИП Корпорейт Тревел ООО, 105082 Москва Переулок Переведеновский д.17 кор.1	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		8	Аванс за услуги
7	Д-МАЙС	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		1	Аванс за услуги
8	Клиника семейной стоматологии ООО	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		97	Аванс за услуги
9	Реабилитация семья ООО	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		4	Аванс за услуги
10	Подарочная карта	Подарочная карта	31.12.2021		4 000	Аванс за услуги
	Итого покупатели:				**13 059**	

	ПРОЧИЕ					
1	ИГНАТОВО-2 ООО	Вклад в имущество	31.12.2021		251 000	Решение единственного участника от 29.12.2021
2	ОСОО "Стрелковый Союз России" 119992, г.Москва, Лужнецкая наб., д.8	Стартовые взносы	31.12.2013		72	Стартовые взносы. Акт взаимозачета
	Итого прочие:				**251 072**	
	НДС С АВАНСОВ ПОЛУЧЕННЫХ (сторнировка к строке 15202 Баланса)					
1	Физические лица/наличный расчет	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(1 419)	Счет-фактуры на аванс
2	Физические лица/оплата на р/счет	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(9)	Счет-фактуры на аванс
3	Алькон Сталь ООО, 111123 г.Москва, ул.Плеханова, д.4, стр.3, пом. 33-34	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(3)	Счет-фактуры на аванс
4	Базовые системы	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(3)	Счет-фактуры на аванс
5	Веста ООО, 141800, Московская обл., Дмитровский р-он, г. Дмитров, Ковригинское ш., д. 7	Гарантийный взнос	23.05.2013		(46)	Счет-фактура № 152 от 23/05/13 на аванс
6	ВИП Корпорейт Тревел ООО, 105082 Москва, переулок Переведеновский д.17 кор.1	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(1)	Счет-фактуры на аванс
7	Д-МАЙС	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		0	Счет-фактуры на аванс
8	Клиника семейной стоматологии ООО	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(16)	Счет-фактуры на аванс
9	Реабилитация семья ООО	Аванс за услуги комплекса	31.12.2021		(1)	Счет-фактуры на аванс
10	Подарочная карта	Подарочная карта	31.12.2021		(662)	Счет-фактуры на аванс
	Итого НДС с авансов:				**(2 159)**	
	РАСЧЕТЫ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ					
1	Кирюшкина Ольга Витальевна	Выдано в подотчет			1	РКО
	Итого подотчетные лица:				**1**	
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ПРОЧИМ ОПЕРАЦИЯМ					
	Итого депонированные суммы:				**0**	
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ					
1	Налог на прибыль		31.12.2021		0	
2	Транспортный налог		31.12.2021		0	
3	Налог на имущество		31.12.2021		8 854	
4	НДФЛ		31.12.2021		28	
5	Водный налог, недра		31.12.2021		3	
	Итого по налогам и сборам:				**8 885**	
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ					
1	Социальное страхование		31.12.2021		0	

2	Накопительный ПФ		31.12.2021		0	
3	Страховой ПФ		31.12.2021		0	
4	ФФОМС		31.12.2021		0	
5	ТФОМС		31.12.2021		0	
6	НС и ПЗ		31.12.2021		8	
	Итого расчеты по социальному страхованию:				**8**	
	РАСЧЕТЫ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА					
	ВСЕГО:				**312 857**	

20/5.5. Информация по заемным средствам, в соответствии с пунктом 17 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

На основании Договора займа № З/РУМ/ЛН/210721 от 21.07.2021 от ООО «Румелко» Обществом получен заем в сумме 260 000 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2021 г. начислены проценты в сумме 2 967 тыс. руб.
Проценты на Сумму займа установлены в размере 4,2 % (Четыре целых две десятых процента) годовых.

Основные элементы учетной политики по учету кредитов и займов

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам (суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, суммы, уплачиваемые за экспертизу договора, расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов)).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива при наличии следующих условий:

- расходы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- расходы по займам, связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, подлежат признанию в бухгалтерском учете;
- начаты работы по приобретению, сооружению и (или) изготовлению инвестиционного актива.

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, под длительным периодом времени следует понимать срок, составляющий не менее 12 месяцев с момента начала строительства (осуществления капитальных вложений); под существенными расходами на приобретение, сооружение и (или) изготовление следует понимать сумму расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление, составляющую не менее 1 000 000,00 (Одного миллиона) рублей.

Проценты, причитающие к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа, исходя из принципа равномерности признания расходов.

Признание дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы.

Общество учитывает заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности.

Учет расходов в виде процентов (дисконта) по векселям выданным.

По выданным собственным векселям с оговоркой «по предъявлении, но не ранее», в качестве срока обращения для целей бухгалтерского учета использовать предполагаемый срок обращения векселя (периода начисления дохода), определяемый в соответствии с вексельным законодательством: 365 (366) дней от минимальной даты предъявления векселя к платежу.

Проценты начисляются со дня составления переводного векселя, если не указана другая дата.

Другой датой считается прямая оговорка типа «проценты начисляются с такого-то числа», или дата наступления минимального срока для предъявления к платежу векселя сроком платежа «по предъявлении, но не ранее» (часть 2 ст. 34 Положения о переводном и простом векселе).

Если на векселе имеется только одна оговорка о минимальном сроке предъявления к платежу, то проценты до даты «не ранее» не начисляются.

Начисление процентов на сумму векселя со сроком платежа по предъявлении заканчивается в момент предъявления векселя к платежу, но не позднее чем в момент истечения срока, установленного частью 1 статьи 34 Положения.

20/6. Затраты на оказание услуг

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	(154 447)	(175 162)
Расходы на оплату труда	5620	(49 910)	(55 248)
Отчисления на социальные нужды	5630	(14 870)	(16 113)
Амортизация	5640	(188 464)	(167 690)
Итого по элементам	5660	**(407 691)**	**(414 213)**

Основные элементы учетной политики по учету затрат на оказание услуг и прочих расходов

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы Общества, связанные с осуществлением основных видов деятельности (оказание услуг в области стрелкового спорта).

Прямые расходы Общества включают:

- Материальные затраты по основным видам деятельности (патроны, мишени, пули пневматические);
- Затраты на оплату труда персонала по основным видам деятельности;
- Отчисления на социальные нужды.

Косвенные (общехозяйственные) расходы Общества включают:

- Материальные затраты общехозяйственного назначения;
- Амортизация основных средств и нематериальных активов;
- Затраты на оплату труда персонала;

- Отчисления на социальные нужды;
- Налоги и сборы;
- Расходы на техническое обслуживание и обеспечение работы техники, ремонтные работы;
- Прочие расходы общехозяйственного назначения.

Прочими расходами Общества признаются следующие виды расходов:

- налоги (налог на имущество, налог на транспорт);
- государственные пошлины;
- курсовые разницы;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование объектов основных средств и прочего имущества;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы на оплату услуг банков;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие доги, нереальные для взыскания;
- прочие расходы, в том числе расходы, связанные с реализацией неиспользуемых материально-производственных запасов, излишних и непригодных основных средств.

Штрафы, пени, неустойки, возмещение причиненных Обществу убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных Обществом.

Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, признаются в бухгалтерском учете расходами при одновременном соблюдении следующих условий:

- срок исковой давности истек;
- существует уверенность в том, что суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности должником погашаться не будут (невозможности его исполнения, ликвидации организации-должника, на основании акта государственного органа).

20/7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	За 2021 г.	5 150	3 791	(6 298)	-	2 643
	5700	За 2020 г.	4 830	5 000	(4 680)	-	5 150
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	За 2021 г.	5 150	3 791	(6 298)	-	2 643
	5701	За 2020 г.	4 830	5 000	(4 680)	-	5 150

Основные элементы учетной политики по учету оценочных обязательств

Положением об Учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2021 год ООО «Лисья Нора» предусмотрено формирование Резерва на оплату отпусков.

- Периодичность оценки суммы резерва: Ежегодно**.**
- Размер отчислений в резерв рассчитывается в следующем порядке: Количество неиспользованных сотрудниками дней отпуска на конец года умножить на среднедневной заработок по организации (по категории). Резерв создается по каждому сотруднику.

- Использование резерва в бухгалтерском учете: Фактически начисленная сумма отпуска по сотруднику.

По данным Справки-расчета для обоснования исчисления величины резерва на оплату отпусков, сумма отчисления в резерв на 31.12.2020 г. рассчитана в размере 5 150 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – в сумме 2 643 тыс. руб. (с учетом страховых взносов).

20/8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	47 108	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

В составе обеспечений полученных, по состоянию на 31.12.2021 г., учтена банковская гарантия по Контракту WhiteWater ERA GmbH (Германия, Продавец), заключенному 19.10.2021 г.

Предмет Контракта: изготовление и поставка Продавцом следующей продукции: Имитатор серфинга FlowRider® Wave in a Box и сопутствующие товары, входящие в состав или необходимые для монтажа, эксплуатации и технического обслуживания имитатора серфинга FlowRider® Wave in a Box. (оборудование).

Обществом оплачен первый авансовый платеж в размере 640 000,00 (шестьсот сорок тысяч) долларов США.

Продавцом предоставлена гарантия возврата авансового платежа: Банковская гарантия HSBC Bank, Canada.

Срок действия Банковской гарантии:

Начало: с даты получения первого авансового платежа.

Истечение: дата, указанная в Банковской гарантии, соответствующая дате перехода права собственности на Оборудование к Покупателю, т.е. до погрузки Оборудования на борт судна.

Информация об условных обязательствах Общества

По итогам деятельности ООО «Лисья Нора» за 2020 и 2021 гг:

Обеспечения, выданные организацией, – отсутствуют.

Передача/ получение в залог имущества – отсутствует.

20/9. Государственная помощь

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

20/10. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2019 г. остаток на валютном счете Общества составляет 1 610 948,13 € и 27,03 $ (в рублевой оценке 111 706 тыс. руб.).
По состоянию на 31.12.2020 г. остаток на валютном счете Общества составляет 606 083,29 € и 27,04 $ (в рублевой оценке 54 963 тыс. руб.).
По состоянию на 31.12.2021 г. остаток на валютном счете Общества составляет 212 038,46 € и 27,04 $ (в рублевой оценке 17 828 тыс. руб.).

Основные элементы учетной политики по учету денежных эквивалентов

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В составе денежных эквивалентов Общества учитываются:

- депозитные вклады в кредитных организациях (учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», 52 «Валютные счета»),
- неснижаемые остатки на расчетных счетах (учитываются на счете 51 «Расчетные счета» и счете 52 «Валютные счета» в размерах, установленных дополнительными соглашениями к договорам банковского обслуживания).

Денежные эквиваленты отражаются в Балансе Общества в разделе «Денежные средства» по строкам, соответственно:

- «Специальные счета в банках – денежные эквиваленты», «Валютные счета» - депозиты,
- «Расчетные счета» – неснижаемые остатки.

20/11. Пояснения к разделу III «Капитал и резервы» Бухгалтерского баланса

Уставный капитал Общества составляет **100 000 тыс. руб**.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и на конец отчетного 2021 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб**., включающая:

- Эмиссионный доход по операциям купли-продажи акций ЗАО «ССК «Лисья Нора», в сумме **1 639 032 тыс. руб.** (Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО «ССК «Лисья нора» утверждено решением Наблюдательного совета от 27.08.2012 г., Протокол № б/н от 27.08.2012 г., на основании Решения об увеличении уставного капитала путем дополнительной эмиссии акций, принятого внеочередным Общим собранием акционеров от 30.04.2012 г., Протокол от 30.04.2012 г. № б/н, Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 09.09.2013 г.).
- Вклад в имущество Общества в сумме **1 600 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 23.08.2016 г.) Денежные средства в полном объеме поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2016 г.
- Вклад в имущество Общества в сумме **349 996 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 29.10.2018 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2018-1019 гг.
- Вклад в имущество Общества в сумме **800 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 20.08.2019 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2019-2020 гг.
- Вклад в имущество Общества в сумме **1 300 000 тыс. руб.** (Протокол внеочередного общего собрания участников ООО «Лисья нора» от 17.09.2020 г.). Денежные средства поступили на расчетный счет ООО «Лисья нора» в 2020-2021 гг.

По результатам хозяйственной деятельности за 2019 г. Общество имеет **убыток в сумме 220 810 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2020 г. Общество имеет **убыток в сумме 174 965 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2021 г. Общество имеет **убыток в сумме 742 159 тыс. руб.**

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляют **3 089 931 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляют **4 214 964 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляют **3 472 806 тыс. руб.**

20/12. Информация финансовых результатах Общества, полученных в отчетном периоде

Расчет финансовых результатов отчетного периода 2020-2021 гг. (Отчет о финансовых результатах) – приведен в таблице.

Наименование показателя	Код	2021 год, тыс. руб.		2020 год, тыс. руб.		Декларация НП (№ Приложения, код строки)
		Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	
ВЫРУЧКА (доходы от реализации), всего	**2110**	**208 372**	**208 372**	**175 842**	**175 842**	стр. 010 листа 02
Оказание услуг		207 764	207 764	174 539	174 539	стр. 011 прил.1 к листу 02
Торговая деятельность (опт, розница 41 сч.)		608	608	1 302	1 302	стр. 012 прил.1 к листу 02
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (прямые расходы), всего	**2120**	**64 500**	**65 780**	**64 728**	**64 650**	стр. 010 прил.2 к листу 02
Мишени		7 366	7 366	7 675	7 675	
Патроны		23 690	23 690	22 257	22 257	
Пневматические пули		25	25	89	89	
Заработная плата		23 700	23 700	23 774	23 774	
Страховые взносы		7 032	7 032	6 995	6 995	
Резервы начисленные (ЗП)		1 450	0	2 042	0	
Резервы начисленные (ФСС)		640	0	617	0	
Резерв - Налоги и сборы (69)		2	0	0	1 992	
Резервы использованные (ЗП)		0	2 593	0	589	
Резервы использованные (ФСС)		0	780	0	0	
Налоги и сборы (69)		47	47	47	47	
Стоимость реализованных покупных товаров (41 сч.)		548	548	1 231	1 231	стр. 020 и 030 прил.2 к листу 02
СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (косвенные расходы),	**2220**	**343 192**	**341 856**	**349 485**	**337 477**	стр.040 прил.2 к листу 02

всего						
Автотранспортные услуги		3 154	3 154	1 545	1 545	
Агентский договор		3	3	0	0	
Амортизация НМА		6	6	1	1	
Амортизация основных средств		188 458	182 165	167 690	148 755	
Аренда земельного участка		9 160	9 160	9 160	9 160	
Аренда оборудования		301	301	815	815	
Аудиторские услуги		406	406	456	456	
Вывоз мусора		557	557	1 348	1 348	
Газ природный		11 044	11 044	1 655	1 655	
Газ сжиженный		0	0	1 697	1 697	
ГСМ		157	157	776	776	
Заработная плата		23 505	23 505	27 640	27 640	
Информационно-консультационные услуги		939	939	971	971	
Командировочные расходы		558	558	221	221	
Материальные расходы		15 401	19 136	23 486	30 656	
Медосмотр		890	890	729	729	
Мобильная связь		445	445	423	423	
Налог на имущество (68)		33 624	33 624	32 702	32 702	стр. 041 прил.2 к листу 02
Налоги и сборы - НС и ПЗ (69)		44	44	53	53	
НТВ		382	382	386	386	
Обеспечение рабочими местами		1 030	1 030	996	996	
Обновление компьютерных программ		2 298	2 298	2 820	2 820	
Обслуживание сайта		1 233	1 233	1 142	1 142	
Обязательное страхование ОСАГО		0	0	50	50	
Охрана имущества		11 129	11 129	10 483	10 483	
Почтовые расходы		65	65	33	33	
Расходы на рекламу		58	58	0	0	
Резервы начисленные (ЗП)		1 256	0	1 792	0	
Резервы начисленные (ФСС)		441	0	541	0	

Резерв - Налоги и сборы (69)		2	0	0	1 611	
Резервы использованные (ЗП)		0	2 248	0	0	
Резервы использованные (ФСС)		0	674	0	479	стр. 041 прил.2 к листу 02
Ремонт и ТО оборудования		3 340	3 340	16 608	16 608	
Ремонтно-эксплуатационные работы		5 055	5 055	7 294	7 294	
Ремонтные работы и ТО транспорта		1 441	1 441	1 005	1 005	
Страхование имущества (недвижимость, ОС)		3 076	3 076	3 779	3 779	
Страховые взносы		6 757	6 757	7 961	7 961	стр. 041 прил.2 к листу 02
Топливо		445	445	999	999	
Услуги нотариуса		117	117	25	25	
Услуги по проведению мероприятий		3 320	3 320	2 456	2 456	
Услуги прачечной		101	101	1 341	1 341	
Утилизация		36	36	207	207	
Электроэнергия		12 956	12 956	18 201	18 201	
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	**2200**	**-199 319**	**0**	**-238 371**	**0**	
Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	2310	0	0	0	0	
Доходы, исключаемые из прибыли		**0**	**0**	**0**	**0**	стр. 070 листа 02
Проценты к получению	**2320**	**11 235**	11 235	**13 034**	13 034	
Проценты к уплате	**2330**	**2 976**	**2 976**	**1 767**	**1 767**	
ПРОЧИЕ (внереализационные) ДОХОДЫ	**2340**	**5 820**	**15 223**	**126 091**	**56 225**	стр. 020 листа 02
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	83	**83**	296	**296**	стр. 030 прил.1 к листу 02
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (ТМЦ)	23402	514	**514**	284	**284**	стр. 014 прил.1 к листу 02
Доходы, связанные с покупкой/продажей валюты	23403	0	0	81 563	0	
Курсовые разницы	23404	3 182	3 182	42 444	42 444	
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	0	0	448	448	
Прочие внереализационные доходы	**23406**	**2 040**	**806**	**1 056**	**300**	
- отклонение курса покупки/продажи валют от официального		66	66	0	0	
- услуги банка (возврат)		0	*2*	0	*0*	
- макулатура, лом, АКБ, ТМЦ на продажу		477	*477*	291	*291*	

- суммовая разница		*0*	*0*	*0*	*0*	
- корректировка задолженности		*8*	*8*	*0*	*0*	
- подарочные карты непредъявленные		*254*	*254*	*0*	*0*	
- компенсация по решению суда		*0*	*0*	*8*	*8*	
- уменьшение резерва сомнительных долгов		*1 236*	*0*	*756*	*0*	
ПРОЧИЕ (внереализационные) РАСХОДЫ	**2350**	**318 238**	**13 181**	**114 860**	**22 950**	стр. 200 прил.2 к листу 02
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	0	**0**	0	**0**	стр. 080 прил.2 к листу 02
Расходы, связанные со списанием основных средств	23501	0	0	1 072	0	
Расходы, связанные с участием в российских организациях		0	**0**	0	**0**	
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (ТМЦ)	23502	494	**494**	291	**291**	стр. 060 прил.2 к листу 02
Услуги банка	23503	4 086	4 086	3 430	3 430	
Расходы, связанные с покупкой/продажей валюты	23504	0	0	82 105	0	
Курсовые разницы	23505	6 033	6 033	17 082	17 082	
Резерв сомнительных долгов - начисление		2 305	0	427	0	
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23507	444	0	10	0	
Прочие внереализационные расходы	**23508**	**304 844**	**86**	**10 394**	**671**	
- государственные пошлины		*86*	*86*	*130*	*130*	
- отклонение курса покупки/продажи валют от официального		0	0	0	541	
- НДС, не принятый к вычету		*293*	*0*	*79*	*0*	
- негативное воздействие		*13*	*0*	*0*	*0*	
- суммовая разница		*0*	*0*	*0*	*0*	
- материальные расходы (не принимаемые)		*1 661*	*0*	*98*	*0*	
- благоустройство		*20 066*	*0*	*9 644*	*0*	
- адвокаты		*1 739*	*0*	*0*	*0*	
- взносы на содержание НФС		*303*	*0*	*226*	*0*	
- декорирование помещений, видео-тур		*27 471*	*0*	*0*	*0*	
- вклад в имущество Игнатово		*251 000*	*0*	*0*	*0*	
- авансовые отчеты		*56*	*0*	*33*	*0*	
- материальная помощь		*2 041*	*0*	*184*	*0*	

- штрафы хозяйственные		*76*	*0*	*0*	*0*	
- штрафы административные		*40*	*0*	*0*	*0*	
Налоги (косвенные расходы)	**23506**	**32**	**32**	**49**	**49**	стр. 041 прил.2 к листу 02
- водный/недра налог		*15*	*15*	*7*	*7*	
- налог на транспорт		*17*	*17*	*42*	*42*	
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) до налогообложения	**2300**	**-503 478**	**-197 149**	**-215 873**	**-192 772**	стр. 100 листа 02

В Отчете о финансовых результатах за 2020 и 2021 гг. суммы строк 2120 «Себестоимость продаж» (СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (прямые расходы)), и 2220 «Управленческие расходы» (СЕБЕСТОИМОСТЬ УСЛУГ (косвенные расходы)) показаны свернуто в строке 2120 «Себестоимость продаж».

В Отчете о финансовых результатах за 2020 и 2021 гг. сумма по строкам 23403 «Прочие операционные доходы» и 23504 «Прочие операционные расходы» показаны свернуто, в части доходов и расходов, связанных с покупкой/продажей валюты.

Основные элементы учетной политики по учету доходов

Доходы Общества, в зависимости от их характера и условия получения, подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности для Общества является:

- доходы от оказания услуг в области спорта и отдыха;
- доходы от оказания услуг аренды (в том числе: коттеджей, номеров мотеля и пр.);
- выручка по торговой деятельности (оптово-розничная торговля непродовольственными товарами);
- доходы по другим видам деятельности, предусмотренным Уставом Общества.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- 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 организации;
- 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.

Выручка от продажи клубных карт (срок действия которых составляет один год):

Клубные карты, в зависимости от их вида («VIP», «Фитнесс», «Спорт»), дают право ее обладателю на получение привилегий членов стрелкового клуба, скидок на пользование различных услугами и при покупке товаров.

Оплаченные денежными средствами покупателями клубные карты отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности единовременно, на дату начала действия членства.

К прочим доходам Общества относятся:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров – на дату перехода права собственности, указанную в первичных учетных документах;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций – для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков – в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании, или они признаны должником;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой срок исковой давности истек, – в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- иные поступления – по мере образования (выявления).

Оценка сданных работ и оказанных услуг в учете отражается по фактической полной себестоимости, включающей затраты, связанные с реализацией.

20/13. Информация об особенностях налогового учета, в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в Бухгалтерском балансе развернуто.

Раскрытие информации о налоговых активах и обязательствах приведено в Отчете о финансовых результатах.

За 2019 год:

- Изменение отложенных налоговых активов составило 43 785 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых обязательств составило (332) тыс. руб.

За 2020 год:

- Изменение отложенных налоговых активов составило 40 941 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых обязательств составило (35) тыс. руб.

Формирование отложенных налоговых активов Общества обусловлено, главным образом, накопленным налоговым убытком за предшествующие налоговые периоды.

По состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2019 г. в бухгалтерской отчетности Общества были показаны отложенные налоговые активы на налоговые убытки за 10 лет (в соответствии с Приложением № 4 к Листу 02 Декларация по налогу на прибыль).

В условиях накопления налогового убытка Общества свыше 10 лет, ввиду слабой вероятности единовременного существенного увеличения финансовых результатов Общества, принято решение об изменении порядка отражения в отчетности накопленных налоговых убытков: По состоянию на 31.12.2021 г. в бухгалтерской отчетности Общества учтены отложенные налоговые активы на налоговые убытки за 2 года: 2020-2021 гг.

Расчет Отложенных налоговых активов в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. – приведен в Таблице.

Год формирования убытка	Сумма налогового убытка, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив, тыс. руб.	Отложенный налоговый актив в составе строки 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021, тыс. руб.
Налоговый убыток (Декларация по налогу на прибыль за 2021 год)			
2011 г.	110 467	22 093	
2012 г.	151 300	30 260	
2013 г.	92 934	18 587	
2014 г.	75 473	15 095	
2015 г.	76 130	15 226	
2016 г.	144 043	28 809	
2017 г.	201 501	40 300	
2018 г.	220 408	44 082	
2019 г.	247 077	49 415	
2020 г.	192 772	38 554	38 554
2021 г.	197 149	39 430	39 430
Итого на 31.12.2021	**1 709 253**	**341 851**	**77 984**
Оценочные обязательства и резервы			**529**
Резервы сомнительных долгов			**3 946**
ВСЕГО по строке 1180			**82 459**

Общество имеет уверенность в том, что накопленный налоговый убыток, сформировавший отложенный налоговый актив, отраженный по строке 1180 Бухгалтерского баланса, будет использован в 2022-2025 гг.

В соответствии с утвержденным Бизнес-планом ООО «Лисья нора» на период 2016-2025 гг., уже в 2022 г. ООО «Лисья нора» планирует выйти на положительный финансовый результат. В 2025 г. прибыль ООО «Лисья нора» будет составлять 95,6 млн. руб. в год.

Планируется увеличение выручки ООО «Лисья нора» от сдачи объектов недвижимости в аренду по следующим причинам:

- в 2019 г. осуществлен ввод в эксплуатацию объекта недвижимости – «Реконструкция здания «Спортинг-клуба»;
- в 4-м квартале 2021 г. осуществлен ввод в эксплуатацию объекта недвижимости – «Ледовый комплекс»;
- в первом полугодии 2022 г. запланирован ввод в эксплуатацию 22 объектов новых объектов размещения – Гостевых коттеджей.

Начало эксплуатации новых объектов недвижимости, а также строений и сооружений, позволит увеличить посещаемость комплекса, путем привлечения новых клиентов, как физических, так и юридических лиц, что, как следствие, приведет к увеличению выручки от всех услуг, оказываемых на территории ООО «Лисья нора».

20/14. Формирование Отчета о движении денежных средств (в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств», ПБУ 23/2011, утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н).

В Отчете о движении денежных средств за отчетный год – платежи Общества и поступления денежных средств отражаются развернуто, с вычленением налога на добавленную стоимость.

21. Отчет об изменениях капитала.

В составе добавочного капитала Общества по строке 1350 Баланса, на начало и на конец отчетного 2021 года, отражена сумма **5 689 028 тыс. руб.**

По результатам хозяйственной деятельности за 2019 г. Общество имеет **убыток в сумме 220 810 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2020 г. Общество имеет **убыток в сумме 174 965 тыс. руб.**
По результатам хозяйственной деятельности за 2021 г. Общество имеет **убыток в сумме 742 159 тыс. руб.**

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляют **3 089 931 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляют **4 214 964 тыс. руб.**
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляют **3 472 806 тыс. руб.**

22. События после отчетной даты. Информация о судебных спорах.

22.2. Судебный спор в арбитражном процессе между ООО «Лисья нора» (Истец) и ООО «Альфа-сервис» (Ответчик) по Договору № 2 от «25» апреля 2017 года о взыскании задолженности в связи с неисполнением ООО «Альфа-сервис» обязательств по поставке в адрес ООО «Лисья нора» живой рыбы и взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами по ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

«15» марта 2018 г. Арбитражный суд Московской области вынес Решение об удовлетворении исковых требований Истца в полном объеме:

- Взыскать с Ответчика в пользу Истца задолженность по Договору № 2 от «25» апреля 2017 года в размере 800 тыс. руб.;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца проценты за пользование чужими денежными средствами за период с 20.05.2017 г. по 09.02.2018 г. в размере 50 тыс. руб.;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца проценты за пользование чужими денежными средствами за период с 10.02.2018 г. до момента фактического исполнения обязательства;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца расходы по оплате государственной пошлины в размере 20 тыс. руб.
  По состоянию на 31.12.2019 г. задолженность ООО «Альфа-сервис» включена в состав резерва в общей сумме 981 тыс. руб.
  По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность ООО «Альфа-сервис» включена в состав резерва в общей сумме 1 021 тыс. руб.

Исполнительное производство прекращено 16.06.2021 г. по основанию п. 3 ч. 1 ст. 46 Закона «Об исполнительном производстве»: Постановление об окончании исполнительного производства от 16.06.2021 г., в отношении должника ООО «Альфа-Сервис», полученное от Федеральной службы судебных приставов. Задолженность ООО «Альфа-сервис» списана в учете Общества июнем 2021 г.

22.3. Судебный спор в арбитражном процессе между ООО «Лисья нора» (Истец) и ИП Девишев Рауф Азимович (Ответчик) по Договору поставки № 25/06-ЛН от «25» июня 2020 года о взыскании 272 тыс. руб. предоплаты и 1 тыс. руб. процентов за пользование чужими денежными средствами по ст. 395 Гражданского кодекса Российской Федерации.

«17» декабря 2020 г. Арбитражный суд г. Москвы вынес Решение об удовлетворении исковых требований Истца в полном объеме:

- Взыскать с Ответчика в пользу Истца 272 тыс. руб. предоплаты;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 1 тыс. руб.;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца проценты за пользование чужими денежными средствами на неоплаченную сумму, исходя из ключевой ставки Банка России, действовавшей в соответствующие периоды, начиная с 19.08.2020 по дату фактического платежа;
- Взыскать с Ответчика в пользу Истца расходы по оплате государственной пошлины в размере 8 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность ИП Девишев Рауф Азимович включена в состав резерва в общей сумме 285 тыс. руб.

Перечисление по Исполнительному листу № 037825989 от 30.03.2021 г. в сумме **281 тыс. руб.** от ИП Девишев Рауф Азимович поступило на расчетный счет Общества 27.10.2021 г.

22.4. 29 декабря 2021 г. принято Решение единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Игнатово-2», в соответствии с которым **е**динственный участник ООО «Игнатово-2» вносит на безвозмездной и невозвратной основе в целях финансирования и поддержания деятельности ООО «Игнатово-2» вклад в имущество Общества в сумме 251 000 тыс. руб.

Вклад в имущество ООО «Игнатово-2» в полном объеме перечислен с расчётного счета ООО «Лисья нора» на расчетный счет ООО «Игнатово-2» в феврале 2022 г.

Между ООО «Лисья нора» (Займодавец) и ООО «Игнатово-2» (Заемщик) заключен Договор займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г.

Сумма предоставленных заемных средств на 31.12.2021 г. составила 236 283 тыс. руб.

Накопленная задолженность ООО «Игнатово-2» по начисленным процентам на 31.12.2021 г. составила 13 827 тыс. руб.

В феврале 2022 г. сумма по Договору займа № 3/ЛН-И2-020719 от 02.07.2019 г., с учетом начисленных процентов, в полном объеме возвращена Заемщиком (ООО «Игнатово-2») на расчетный счет ООО «Лисья нора».

22.5. Налоговая проверка по НДС за 3 квартал 2021 г. завершена с положительным результатом: Получено Решение ИФНС от 15.03.2022 о возмещении полностью суммы НДС, заявленной к возмещению в размере 77 750 тыс. руб. (за 3 кв. 2021 г.).

- Решения о приобретении предприятия, как имущественного комплекса не принимались.
- Существенного снижения стоимости основных средств не происходило.
- С 2022 года в учетную политику существенных изменений внесено не будет.

23. Раскрытие информации по отчетным сегментам

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Формирование и представление Обществом информации по сегментам (в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам») – в отчетном году не осуществлялось.

24. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не имеет прекращаемой деятельности.

25. Раскрытие информации об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не участвует в совместной деятельности.

26. Раскрытие информации о затратах на освоение природных ресурсов

В отчетном периоде Общество не имело затрат на освоение природных ресурсов.

27. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации.

По итогам деятельности Общества за отчетный 2021 год:

Финансовые риски, рыночные и кредитные – отсутствуют.

Общество не имеет на отчетную дату и дату подписания отчетности рыночных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров поскольку:

- цены на услуги Общества не подвержены резким колебаниям на протяжении продолжительного периода предоставления этих услуг;
- стоимость финансовых вложений Общества в уставные капиталы ООО «Игнатово-1», ООО «Игнатово-2», ООО «Игнатово-3» не зависит от рыночных параметров, ввиду того что основную массу активов данных организаций формирует стоимость земельных участков;
- Общество не имеет переданных активов:
- по сделкам РЕПО,
- по опционам, выписанным или купленным на переданные активы,
- по переданным векселям, по которым у Общества имеется солидарная ответственность.

Сомнительная задолженность по выданным займам – отсутствует.

У Общества отсутствуют **риски ликвидности**, поскольку оно имеет возможность своевременно и в полном объеме гасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. По состоянию на 31 декабря 2021 года все финансовые обязательства Общества, имевшиеся к погашению, своевременно и в полном объеме погашены.

У Общества отсутствуют **правовые риски**, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, поскольку на дату подписания отчетности нет информации ни об одном законе, принятом и/или рассматриваемом к принятию о внесении существенных изменений в валютное, таможенное и налоговое законодательство.

У Общества отсутствуют **страновые и региональные риски**, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионах, в которых Общество осуществляет свою деятельность.

В регионе, где Общество осуществляет свою деятельность (Московская область), наблюдается политическая и экономическая стабильность. В регионе, где Общество осуществляет свою деятельность, не было, нет и не предполагается географических особенностей, способных негативно повлиять на деятельность Общества.

У Общества отсутствует **репутационный риск**, связанный с уменьшением числа заказчиков. Общество имеет стабильное число заказчиков, их число в 2021 г., по сравнению с 2020 г. увеличилось.

В связи с обострением геополитической напряженности, вызванным началом 24 февраля военной спецоперации на Украине, согласно требованиям МСА 570 (пересмотренный) «Непрерывность деятельности», МСА 560 «События после отчетной даты», Общество предоставляет разъяснения по следующим вопросам:

1) влияние на ООО «Лисья нора» обострения геополитической ситуации:

ООО «Лисья нора» ведет свою деятельность на рынке услуг спорта и отдыха исключительно на территории РФ.

2) оценка возможного влияния обстоятельств, указанных выше, на деятельность Общества в течение обозримого будущего (12 месяцев), в том числе на возможность и намерения продолжать деятельность в течение, как минимум, этого периода:

В связи с ограничениями международного туризма, ожидается рост выручки от оказания услуг временного размещения и проживания.

3) меры, предпринимаемые руководством Общества для нивелирования возникших рисков, обеспечения финансово-хозяйственной устойчивости ООО «Лисья нора» в результате сложившихся обстоятельств:

В 2022 году вводятся 22 новых объекта размещения (гостевые коттеджи), построенных в течение 2019-2021 гг.

28. Финансовые инструменты срочных сделок

В отчетном 2021 году и в предыдущем 2020 году Общество не являлось стороной срочных сделок.

29. Информация о затратах на энергоресурсы.

Общая сумма затрат Общества на энергетические ресурсы (электроэнергия) за 2021 год составляет 12 956 тыс. руб., за 2020 год – 18 201 тыс. руб.

30. Экологическая деятельность.

К капитальным вложениям, связанным с экологической деятельностью организации, в сфере рационального природопользования и охраны окружающей среды, могут быть отнесены следующие объекты основных средств (сооружения):

- Заборы и ограждения, инв. № 000002879, 2016 г., балансовая стоимость 20 769 тыс. руб.;
- Забор территории, инв. № 0025775, 2014 г. – балансовая стоимость 1 333 тыс. руб.;
- Сетчатые ограждения с воротами, инв. № 000003509, 2017 г., балансовая стоимость 3 521 тыс. руб.;
- Ограждение земельного участка, инв. № 00025778, 2014 г. – балансовая стоимость 3 418 тыс. руб.;
- Ограждение территории, инв. № 0003621, 2003 г. – балансовая стоимость 1 258 тыс. руб.;
- Канализационные сети с очистными сооружениями и установкой ТОПАС, инв. № 00024554, 2013 г. – балансовая стоимость 2 059 тыс. руб.;
- Канализационные сети с очистными сооружениями, инв. № 000002882, 2016 г., балансовая стоимость 2 161 тыс. руб.;

- Система ливневой канализации и дренажной системы газона и автостоянки вокруг 9-ти секционного мотеля, инв. № 000003200, 2016 г., балансовая стоимость 5 810 тыс. руб.;
- Дополнительные канализационные сети с очистными сооружениями, инв. № 000003210, 2016 г., балансовая стоимость 12 519 тыс. руб.;
- Система дренирования на территории, прилегающей к коттеджу №11, инв. № 000003643, 2018 г., балансовая стоимость 643 тыс. руб.;
- Комплект оборудования водоочистки и хим/подготовки (в помещении водоподготовки), инв. № 000003684, 2018 г., балансовая стоимость 2 265 тыс. руб.;
- Защитное ограждение из оргстекла, инв. № 000003836, 2019 г., балансовая стоимость 143 тыс. руб.;
- Внешние канализационные станции с отводящей трассой для Спаренного ангара с навесом, инв. № 000004118, 2020 г., балансовая стоимость 1 886 тыс. руб.;
- Солнечная электрогенераторная установка, инв. № 000004068, 2020 г., балансовая стоимость 7 351 тыс. руб.

Вывоз бытовых отходов осуществляется специализированными организациями. Заключен Договор №СПРО-2018-0002672 от 27.12.2018 на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами с ООО «Сергиево-Посадским Региональным оператором» (Сергиево-Посадский РО). Сумма расходов на вывоз мусора в отчетном 2021 г. составила 499 тыс. руб., расходы 2020 г. составили 589 тыс. руб.

Руководитель _____ Кокин А. А.

24 марта 2022 г.