

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО "ДЕМЕТРА 1"
за 2021 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
3.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
4.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
5.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	7
6.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	7
7.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	8
8.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА.....	8
9.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	10
10.	СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	10
11.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА.....	10
12.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	11
13.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.....	12
14.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	12
15.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ	14
16.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	15
17.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА	15
18.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Деметра 1» (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Деметра 1»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке:
Limited liability company Demetra 1

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:
ООО «Деметра 1»

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:
LLC Demetra 1

Идентификационный номер налогоплательщика/КПП:

7704466182/770301001

Адрес по состоянию на 31.12.2021 г.

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская Набережная, д. 10 блок/этаж с/7 помещ. 705

Фактический адрес Общества: Российская Федерация, 123112, г. Москва, Пресненская Набережная, д. 10 блок/этаж с/7 помещ. 705

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации: 23.11.2018.

ОГРН 1187746957232

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Сведения о наличии лицензий Общества и основных видах деятельности

Общество не имеет лицензий.

Основные виды деятельности в соответствии с Уставом Общества:

- осуществление финансовой деятельности, в том числе вложения в ценные бумаги, доли других юридических лиц, капиталовложения в собственность;
- осуществление деятельности по управлению предприятиями, организациями в пределах, установленных действующим законодательством Российской Федерации;
- осуществление полномочия единоличного исполнительного органа хозяйствующих субъектов по договорам между Обществом и такими хозяйствующими субъектами;
- продажа и приобретение патентов, лицензий, технологий, ноу-хау;
- осуществление инвестирования в производственную, торговую и другие сферы деятельности;
- осуществление всех видов внешнеэкономической деятельности;
- оказание консультационных услуг в различных сферах деятельности;
- оказание посреднических услуг, маркетинговых услуг, инжиниринговых услуг, проведение операций на рынке ценных бумаг;
- осуществление оптовой и розничной торговли;
- осуществление инновационной деятельности;
- осуществление рекламной и маркетинговой деятельности;
- приобретение и отчуждение участия в других юридических лицах;

- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных законодательством Российской Федерации.

Количество сотрудников Общества:

Численность сотрудников Общества в 2021 году составила: 11 человек.

Данные об уставном капитале Общества:

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 100 000 рублей (сто тысяч) рублей.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2021 г.:

№ п/п	Полное наименование участника (для физического лица – ФИО)	Адрес (место положения) юридического лица на 31.12.2021г	Доля участника в уставном капитале	
			по номинальной стоимости	в процентах от уставного капитала
1	Общество с ограниченной ответственностью «Деметра-Холдинг»	123112, Москва, Пресненская наб., дом 10 Блок С эт 9 место 09.002	99,9 тыс. руб.	99,9 %
2	Общество с ограниченной ответственностью «Деметра Инвестиции»	123312, г. Москва, ул Волочаевская, 5К3, этаж Место 6/607.7	0,1 тыс. руб.	0,1%

Структура органов управления Общества на 31.12.2021 г.:

В Обществе существуют следующие органы управления:

1. Общее собрание участников Общества - высший орган управления Общества.
2. Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества на 31.12.2021 г.: Михеев Андрей Сергеевич.

Инвестиции в дочерние Общества:

В 2021 году на балансе Общества имеются финансовые вложения в следующие дочерние общества:

- Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский зерновой терминал» (далее – «НЗТ»)

06.05.2019 Общество стало собственником доли в уставном капитале НЗТ, осуществляющего перевалку зерновых грузов в порту г. Новороссийск, в размере 99,9968%.

14.01.2020 Общество стало собственником доли в уставном капитале НЗТ, осуществляющего перевалку зерновых грузов в порту г. Новороссийск, в размере 100%.

- Общество с ограниченной ответственностью «Тритон».

27 июля 2021 г. Общество приобрело долю 90% в ООО Тритон».

Связанные стороны Общества:

1. Михеев Андрей Сергеевич – Генеральный директор (лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества).

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

Дата наступления основания: 08.09.2020 г.

2. Все участники группы лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество) согласно раскрытию на официальном сайте Банка ВТБ (ПАО) - <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1210&type=6>

Дата наступления основания: 23.11.2018 г.

3. Лица, которые обладают 5 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества.

Наименование: ООО «Деметра-Холдинг»

Доля: 99,9%

Дата наступления основания: 23.11.2018 г.

4. Дочерние хозяйственные общества

НЗТ - Общество вправе распоряжаться более чем 20% долей уставного капитала данного юридического лица

Дата наступления основания: 06.05.2019 г.

ООО «Тритон» - Лицо, принадлежащее к группе лиц Общества

Дата наступления основания: 27.07.2021 г.

Филиалы и представительства Общества:

Общество не имеет филиалов и представительств.

Информация об участии в совместной деятельности:

В 2021 году Общество не принимало участия в совместной деятельности.

Сведения о формировании и использовании резервного и других специальных фондов Общества

Общество не создает резервный и другие специальные фонды.

Сведения о реорганизации Общества

Участниками Общества 18.07.2019 году было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к НЗТ (Протокол внеочередного собрания участников Общества № 12 от 18.07.2019).

18.12.2020 года участниками Общества было принято решение об отмене ранее принятого решения о реорганизации Общества (Протокол внеочередного общего собрания участников Общества № 29 от 18.12.2020), в ФНС направлены документы об отмене реорганизации Общества.

30.12.2020 года в ЕГРЮЛ внесены сведения об отмене решения о реорганизации Общества

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета Общества на 2021 год составлена на основании и в соответствии с:

1. Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» (с последними изменениями от 28.11.2018);
2. «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с последними изменениями от 29.01.2018);
3. Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н);
4. Другими действующими Положениями по бухгалтерскому учету, определяющими порядок учета отдельных операций.

Отдельные положения учетной политики в целях бухгалтерского учета на 2021 год:

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов: управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В отчете о финансовых результатах расходы, в части управленческих и хозяйственных затрат, (управленческие затраты) формируют строку «Управленческие затраты».

Иное

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

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

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

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику в 2021 г. по сравнению с 2020 г. не вносились.

Общество планирует начать применение Федерального стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина №208н от 16 октября 2018 г., начиная с 01 января 2022 г. и внесет соответствующее изменение в учетную политику.

3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Бухгалтерский баланс Строка 1230

Информация о составе дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. представлена в таблицах 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляет 254 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляет 500 072 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляла – 30 тыс. руб.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс Строка 1170

Информация о движении долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в 2021 году представлена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Величина всех финансовых вложений на 31 декабря 2021 г.: 35 913 891 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г.: 35 845 801 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г.: 35 802 801 тыс. руб. в том числе:

Долгосрочные финансовые вложения Общества в размере 35 913 891 тыс. руб. (Бухгалтерский Баланс, стр.1170 на 31 декабря 2021 г) в размере 35 845 801 тыс. руб. (Бухгалтерский Баланс, стр.1170 на 31 декабря 2020 г.) и в размере 35 802 801 тыс. руб. (Бухгалтерский Баланс, стр.1170 на 31 декабря 2019 г)

Наименование финансовых вложений	Остаток на 31.12.2020 г., доля (%)	Остаток (тыс. руб.) на 31.12.2021 г.	Остаток (тыс. руб.) на 31.12.2020 г.	Остаток (тыс. руб.) на 31.12.2019 г.
Доля 100% в НЗТ	100%	35 802 801	35 802 801	35 802 801
Доля 90 % в Обществе с ограниченной ответственностью «Тритон»	90%	90		
Предоставленный займ Обществу с ограниченной ответственностью Кьюэсар Холдингс		-	43 000	-
Предоставленный займ Обществу с ограниченной ответственностью «СЦТ»		1 000		
Предоставленный займ Обществу с ограниченной ответственностью «Смартконтракт»		110 000		
Итого:	-	35 913 891	35 845 801	35 802 801

На 31 декабря 2021 г, на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Сумма начисленных процентов по выданным займам отражается Обществом в составе Дебиторской задолженности.

Проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2021 года не выявила признаки обесценения финансовых вложений. Поэтому резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Бухгалтерский баланс Строка 1250

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019г.:

Тыс.руб.

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	310 731	4 125	2 632
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерской отчетности	310 731	4 125	2 632
Денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	310 731	4 125	2 632

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

6. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Бухгалтерский баланс Строка 1260

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019 г. прочие активы состоят из следующих позиций:

Тыс. руб.

Наименование	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение прав и лицензий	-	11	-	4	-	1

Итого	-	11	-	4	-	1
-------	---	----	---	---	---	---

7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Бухгалтерский баланс Строка 1310

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г. размер уставного капитала Общества составляет 100 тыс. руб.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г составил: 100.

Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. равны 2 169 459 тыс.руб., на 31 декабря 2020г равны 2 521 846 тыс.руб. и на 31 декабря 2019г равны (1 551 025) тыс.руб.

8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский баланс Строка 1510

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. включали:

Краткосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

Контрагенты	Сумма (тыс. руб.)	% ставка	Дата привлечения	Дата погашения
ООО «Холдинг ВТБ Капитал Ай Би»				
Договору займа ВТВБН-11-006 от 07.11.2019 г.	1 513 586	7,81%	07.11.2019 г.	31.01.2020
ООО «Холдинг ВТБ Капитал Ай Би»				
Договору займа ВТВБН-11-006 от 07.11.2019 г.	17 489			31.01.2020
Итого	1 531 075			

Бухгалтерский баланс Строка 1410

Долгосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г.:

Кредиты/Займы	Размер основного долга на 31.12.21 г. тыс. руб.	Размер суммы процентов на 31.12.21 г. тыс. руб.	Всего задолженность по займам на 31.12.21 г. тыс. руб.	Размер действующей на 31.12.2021 г. процентной ставки, %	Дата погашения основного долга
Займы					
ООО "Деметра-Холдинг"					

Договору займа № SPV-40-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-41-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-42-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-43-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-44-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-45-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-46-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-47-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 496	3 901 496	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-52-001 от 30.12.2021 транш 1	3 900 000	1 495	3 901 495	14%	22.10.2027
Договору займа № SPV-53-001 от 30.12.2021 транш 1	300 000	115	3 901 496	14%	22.10.2027
Итого:	35 400 000	13 578	35 413 578		

Долгосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г:

Кредиты/Займы	Размер основного долга на 31.12.20 г. тыс. руб.	Размер суммы процентов на 31.12.20 г. тыс. руб.	Всего задолженность по займам на 31.12.20 г. тыс. руб.	Размер действующей на 31.12.2020 г. процентной ставки, %	Дата погашения основного долга
Займы					
ООО "Деметра-Холдинг"					
Договору займа № SPV-10-020 от 12.10.2020 г.	34 223 181	462 352	34 685 533	6,08%	23.08.2027
Итого:	34 223 181	462 352	34 685 533		

Долгосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г:

Контрагенты	Сумма (тыс. руб.)	% ставка	% ставка с даты реорганизации	Дата привлечения	Дата погашения
Кредиты "Банк ВТБ (ПАО)"					
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г	22 700 000	ключевая ставка + 1,12%	ключевая ставка + 0,75%	07.05.2019	22.04.2026
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 2	12 800 000			08.05.2019	22.04.2026
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 3	258 132			21.06.2019	22.04.2026
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 4	50 049			15.08.2019	22.04.2026
% по кредиту					
"Банк ВТБ (ПАО)"					

Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г	253 419				06.11.2019
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 2	142 897				07.11.2019
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 3	2 882				25.12.2019
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г транш 4	559				
Займы					
ВТБ Инфраструктурные инвестиции ООО					
Договор займа №SPV-02-005 Транш 6	4 250	ключевая ставка + 1%		25.09.2019	28.11.2024 г.
% по займу					
ВТБ Инфраструктурные инвестиции ООО					
Договор займа №SPV-02-005 Транш 6	86				28.11.2024 г.
Итого	36 212 274				

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Бухгалтерский баланс Строка 1520

Информация о составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. представлена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2021г. составила 0 тыс. руб.,

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составила 20 тыс. руб.,

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. составила 88 тыс. руб.

10. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Обществом на 31 декабря 2021 г. было сформировано оценочное обязательство по вознаграждениям и страховым взносам в сумме 8 тыс.руб.

Информация о составе и движении оценочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г. представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Отчет о финансовых результатах Строка 2110

Общество в 2021 и 2020 гг. получило дивиденды от участия в уставных капиталах других организаций.

Тыс. руб.

Выручка	Выручка за 2021 г.	Выручка за 2020 г.
Дивиденды полученные от НЗТ	4 065 727	6 649 939

Итого доходы от обычных видов деятельности	4 065 727	6 649 939
---	------------------	------------------

Отчет о финансовых результатах Строка 2220

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс. руб.

Управленческие расходы	Январь-Декабрь 2021 г	Январь-Декабрь 2020 г
Расходы по аренде (субаренда)	(714)	(369)
ПО, лицензии на ПО (расх.буд.периодов) / Подписки на Базы Данных (не относится к усл.)	(19)	(15)
Нотариальные и переводческие услуги	(75)	(32)
Услуги в области бухгалтерского учета и поддержки ИТ	-	(621)
Пользовательское оборудование	-	(4)
Расходы на аудиторские услуги	(100)	-
Заработная плата	(113)	-
Страховые взносы	(34)	-
Профессиональные услуги (юридические и консультационные)	-	(5 087)
Резерв по неиспользованным отпускам	(9)	-
Страховые взносы с резерва по отпускам административного персонала	(3)	-
Итого управленческие расходы	(1 067)	(6 128)

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Отчет о финансовых результатах Строка 2320, 2340. В течение 2021 и 2020 г. были получены следующие доходы:

Тыс. руб.

Проценты к получению	Доходы за 2021 г	Доходы за 2020 г
Проценты по депозитам, на неснижаемый остаток	14 648	3662
Проценты по займу ООО КьюЭсАр Холдингс	375	43
Проценты по займу ООО «СЦТ»	33	-
Проценты по займу ООО «Сельскохозяйственная ЦЭС»	177	-
Проценты по займу ООО «Деметра Инвестиции»	6 058	-
Проценты по займу ООО «Смартконтракт»	221	-
Итого процентов к получению	14 648	3 705

Тыс. руб.

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.	Доходы за 2020г
Курсовые разницы	9	-
Итого прочие расходы	9	-

Отчет о финансовых результатах Строка 2330, 2350. В течении 2021 и 2020 гг были произведены следующие расходы:

Тыс. руб.

Проценты к уплате	Расходы за 2021 г	Расходы за 2020г
Проценты по займу	2 516 517	554 093
Проценты по кредиту	-	1 789 744
Итого процентов к уплате	2 516 517	2 343 836

Тыс. руб.

Прочие расходы	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г
Комиссия банка	46	39
Прочее	9	1
Итого прочие расходы	55	40

Вознаграждение управленческому персоналу.

Обществом за 2021г было начислено вознаграждение управленческому персоналу в сумме 19.35 тыс.руб.
Обществом за 2020 год не производилось выплат вознаграждений основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов:

Тыс.руб.

	2021 г.	2020 г.
Вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.).	19.35	-

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Отчет о финансовых результатах Строка 2412

Тыс. руб.

Наименование	2021 г	2020г
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	1 562 745	4 303 640
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	312 549	860 728
Постоянные разницы отчетного периода, в т. ч.:	4 065 721	(1 329 959)
Дивиденды	4 065 727	6 649 939
Штраф, аренда, прочее	(6)	(142)
Временные разницы отчетного периода	(8)	-
Убыток текущего периода	(2 502 968)	(2 346 157)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	-	-
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	-	-
Отложенный налог на прибыль	500 595	469 231

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Сведения о бенефициарных владельцах Общества.

Бенефициарным владельцем Общества в соответствии Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» является гражданин Российской Федерации Боллоев Таймураз Казбекович 28.02.1953 года рождения (ИНН 780105065647, Паспорт: 40 97 109695 выдан 30 отделом милиции Василеостровского района Санкт-Петербурга 02.03.1999 года, код подразделения 782-030), косвенно владеющий более 25% в капитале

ООО «Деметра-Холдинг», владеющей 99,9 % в уставном капитале Общества . Другие физические лица, соответствующие критериям бенефициарного владельца согласно указанному закону, отсутствуют.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества					
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Деметра-Холдинг»	123112, Москва, Пресненская наб., дом № 10 Блок С эт 9 место 09.002	Общество с ограниченной ответственностью «Деметра-Холдинг» владеет 99,9% процентами долей в уставном капитале Общества	99,9%	—
Основной управленческий персонал					
3.	Михеев А.С.	г. Москва, Россия	Генеральный директор, аффилированное лицо Общества	—	—
Другие связанные стороны					
4.	НЗТ	353901, Краснодарский край, город Новороссийск, Портовая улица, дом 14А	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	—	100%
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Тритон»	Российская Федерация, Краснодарский край, г. Новороссийск, Портовая ул., д. 10а, офис 13	Лицо, принадлежащее к группе лиц Общества.	—	

Общество принадлежит к группе лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество). К аффилированным лицам общества относятся лица, входящие в группу лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество). Список аффилированных лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество) (далее - «Список») по состоянию на 31.12.2021 приведен на странице в сети Интернет <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1210&type=6> . В список аффилированных лиц общества не входят лица, указанных под порядковым номером с 2 по 6 Списка.

Операции с прочими связанными сторонами за 2021 год представлены:
руб.

Прочие связанные стороны	Остаток на 31.12.2020г.	Обороты за период	Остаток на 31.12.2021г.
--------------------------	-------------------------	-------------------	-------------------------

	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банк ВТБ (ПАО)						
Обслуживание р/сч			40	40		
Проценты по депозитам на неснижаемый остаток			7 783	7 783		
НЗТ						
Дивиденды полученные			4 065 727	4 065 727		

Операции с прочими связанными сторонами за 2020 год представлены:

Тыс. руб.

Прочие связанные стороны	Остаток на 31.12.2019г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2020г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банк ВТБ (ПАО)						
Обслуживание р/сч			39	39		
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г		35 808 189	35 808 189			
Проценты		399 756	2 189 500	1 789 744		
ООО «ВТБ Инфраструктурные инвестиции»						
Договор займа №SPV-02-005 Транш 3		4 250	4 250			
Проценты		86	169	255		

Операции с прочими связанными сторонами за 2019 год представлены:

Тыс. руб.

Прочие связанные стороны	Остаток на 31.12.2018г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2019г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банк ВТБ (ПАО)						
Обслуживание р/сч			823	823		
Кредитное соглашение №4729 от 22.04.2019г				35 808 189		35 808 189
Проценты			1 513 586	1 913 342		399 756
ООО «ВТБ Инфраструктурные инвестиции»						
Договор займа №SPV-02-005 Транш 3			49 000	53 250		4 250
Проценты			1 049	1 135		86

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Информация о составе и движении обеспечений, выданных и полученных по состоянию на 31 декабря 2021 г., на 31 декабря 2020 г. представлена в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

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

В 2021 году негативное влияние на российскую экономику оказали значительное снижение цен на сырую нефть и значительная девальвация российского рубля, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Действующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство характеризуется существенной долей неопределенности, допускает возможность различного толкования, выборочное и непоследовательное применение, и подвержено частым изменениям, происходящим практически без заблаговременного уведомления, с возможностью их ретроспективного применения. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими государственными органами.

Действующее российское законодательство по трансфертному ценообразованию позволяет российским налоговым органам применять корректировки налоговой базы и доначислять суммы налога на прибыль и налога на добавленную стоимость в отношении всех контролируемых сделок, если цена, примененная в сделке, отличается от рыночного уровня цен, и если Общество не сможет предъявить доказательств того, что в контролируемых сделках использовались рыночные цены, а также, что Обществом представлены надлежащие сведения в российские налоговые органы, подкрепленные соответствующими документами по трансфертному ценообразованию, имеющимися в ее распоряжении. В 2021 году Общество определило свои налоговые обязательства, вытекающие из контролируемых сделок, на основе фактических цен сделок.

Интерпретация указанных положений российского налогового законодательства в совокупности с последними тенденциями, наблюдаемыми в правоприменительной практике, указывают на то, что налоговые органы и суды могут занимать более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых обязательств Общества. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, соответствующими органами могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, когда было принято решение о проведении налоговой проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства были интерпретированы им корректно, и позиция Общества в отношении налоговых, валютных и таможенных вопросов должна быть поддержана налоговыми органами и судами.

Существующие и потенциальные иски против Общества

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не является стороной (истцом или ответчиком) в судебных разбирательствах и не обладает информацией о каких-либо исках, предъявленных в его адрес.

17. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В 2022 году в период до подписания отчетности за 2021 год, которые можно классифицировать как события после отчетной даты или условные факты хозяйственной деятельности, влияющие на изменение финансово-хозяйственной деятельности произошли следующие события:

Начислены и выплачены дивиденды как участнику Общества – ООО «Деметра-Холдинг» за счет нераспределенной прибыли за 9 месяцев 2021г в сумме 999 000 тыс. руб. и участнику Общества – ООО «Деметра Инвестиции» за счет нераспределенной прибыли за 9 месяцев 2021г в сумме 1000 тыс. руб. на основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 22.02.2022 г.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

18. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внешних и внутренних факторов, что влечет за собой возникновение различных рисков.

Риски, которые могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества, определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране. Проведение финансовых операций влечет за собой возникновение финансовых рисков.

В связи с тем, что функционирование Общества не связано с производственной и сбытовой деятельностью вероятность региональных, производственных, экологических и социальных рисков, а также рисков тарифного регулирования, рисков, связанных с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги минимальна.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. В зависимости от рыночных параметров выделяют следующие типы рыночного риска: процентный риск (риск изменения процентной ставки), валютный риск, и прочие ценовые риски (фондовый, товарный).

Процентный риск

Обязательства Общества в основном имеют плавающие ставки процента, привязанные к Ключевой ставке Центрального банка РФ. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его обязательств.

Валютный риск

Активы и пассивы Общества номинированы в российских рублях и в иностранной валюте. Общество не ставит своей целью извлечение прибыли от колебаний курсов иностранных валют и хеджирует валютный риск путем поддержания разницы между валютными активами и пассивами на минимальном или равном нулю уровне.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному прежде всего с его финансовой деятельностью, включая наличие расчетных счетов и депозитов в банках.

По состоянию на конец отчетного периода просроченной дебиторской задолженности нет.

Денежные средства Общества размещены на счетах в финансово устойчивых банках, имеющих высокие международные рейтинги, что минимизирует риски невозврата денежных средств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество, проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности, и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Другие виды рисков

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых Общество осуществляет обычную деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика.

Поскольку Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на его деятельность, это риски, связанные с Российской Федерацией.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительного снижения цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества.

Общество зарегистрировано и осуществляет деятельность в Москве, поэтому риски, связанные с географическими особенностями региона (в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью) оцениваются как несущественные.

Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа клиентов (контрагентов) Общества вследствие негативного представления о качестве его услуг, соблюдении сроков оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

Репутационный риск является несущественным для Общества в силу отсутствия фактов некачественно предоставленных услуг (работ) или несоблюдения сроков их оказания, а также участия в каком-либо ценовом сговоре.

Операционный риск

Под операционным риском следует понимать риск недостижения поставленных бизнес-целей вследствие неадекватных или неэффективных внутренних процессов, человеческого фактора, сбоев в информационных системах, а также внешних воздействий. Деятельность Компании подвержена воздействию операционных рисков.

Основные инструменты управления операционными рисками в Компании.

- Самооценка рисков

Руководством Компании определяются основные возможные источники возникновения операционных рисков, вероятность наступления рискованных событий, потенциальные размеры возможных финансовых и нефинансовых потерь, а также механизмы контроля и минимизации рисков.

- Определение и контроль ключевых индикаторов риска

Для мониторинга операционного риска разрабатываются количественные показатели, служащие индикаторами уровня операционного риска и эффективности систем контроля, определяются допустимые уровни данных показателей и далее контролируются их динамика (например: количество ошибок ввода данных, количество скорректированных операций и нарушенных лимитов, время неработоспособности ИТ- систем и т.д.)

- Ведение базы рискованных событий

В Компании фиксируются все рискованные события с количественной оценкой потерь, включающие в себя как фактически понесенные убытки, так и потенциальные убытки и прибыли вне зависимости от их величины, и события, ведущие к репутационным рискам Компании.

· Страхование рисков
Одним из способов управления операционными рисками является страхование отдельных категорий операционных рисков.

Генеральный директор

03 марта 2022 г.



Михеев Андрей Сергеевич

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первона- чальная стоимость
				первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Алексей Сергеевич
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Михеев Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	35 845 801	-	331 090	(263 000)	-	-	35 813 891	-
	5311	за 2020г.	35 802 801	-	43 000	-	-	-	35 845 801	-
в том числе:										
Доля 100% в ООО "Новоросийский зерновой терминал"	5302	за 2021г.	35 802 801	-	-	-	-	-	35 802 801	-
	5312	за 2020г.	35 802 801	-	-	-	-	-	35 802 801	-
Предоставлен займ ООО Кьюзар Холдингс	5303	за 2021г.	43 000	-	-	(43 000)	-	-	-	-
	5313	за 2020г.	-	-	43 000	-	-	-	43 000	-
Доля 90% в ООО "Тритон"	5304	за 2021г.	-	-	90	-	-	-	90	-
	5314	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставлен займ ООО "Сельскохозяйственная ЦЭС"		за 2021г.	-	-	20 000	(20 000)	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставлен займ ООО "СЦТ"		за 2021г.	-	-	1 000	-	-	-	1 000	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставлен займ ООО "Дементра Инвестиции"		за 2021г.	-	-	200 000	(200 000)	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставлен займ ООО "Смартконтракт"		за 2021г.	-	-	110 000	-	-	-	110 000	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	35 845 801	-	331 090	(263 000)	-	-	35 813 891	-
	5310	за 2020г.	35 802 801	-	43 000	-	-	-	35 845 801	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Михеев Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Михеев Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	500 072	-	4 065 981	-	4 565 799	-	-	-	-	254	-
	5530	за 2020г.	30	-	6 653 644	-	(6 153 602)	-	-	-	-	500 072	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по причитающимся доходам	5513	за 2021г.	-	-	254	-	-	-	-	-	-	254	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Налог на прибыль	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5515	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с дочерними обществами по дивидендам	5516	за 2021г.	500 042	-	4 065 727	-	(4 565 769)	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2020г.	-	-	6 653 644	-	(6 153 602)	-	-	X	X	500 042	-
Итого	5500	за 2021г.	500 072	-	4 065 981	-	4 565 799	-	X	-	-	254	-
	5520	за 2020г.	30	-	6 653 644	-	(6 153 602)	-	X	-	-	500 072	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					спписание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	34 685 533	35 400 000	2 516 517	(37 188 472)	-	-	-	-	35 413 578
	5571	за 2020г.	36 212 274	35 808 181	462 352	(37 797 274)	-	-	-	-	34 685 533
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	36 207 938	-	-	(36 207 938)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	34 685 533	35 400 000	2 516 517	(37 188 472)	-	-	-	-	35 413 578
	5573	за 2020г.	4 336	35 808 181	462 352	(1 589 336)	-	-	-	-	34 685 533
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческие облигации	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5556	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5576	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	21	(1)	1	(21)	-	-	-	-	-
	5580	за 2020г.	1 531 163	700 000	(700 000)	(1 531 163)	-	-	-	-	20
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	88	14	-	(83)	-	-	-	-	20
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	1 531 075	-	-	(1 531 075)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	34 685 554	35 399 999	2 516 518	(37 188 493)	-	-	X	-	35 413 578
	5570	за 2020г.	37 743 437	36 508 181	(237 648)	(39 328 437)	-	-	X	-	34 685 553

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
(подпись) _____
Михеев Андрей Сергеевич
Информационно-аналитический отдел

3 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	122	-
Отчисления на социальные нужды	5630	37	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	908	6 128
Итого по элементам	5660	1 067	6 128
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 067	6 128

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



Руководитель _____
(подпись) **Михеев Андрей Сергеевич**
(подпись) _____

3 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	11	(3)	-	8
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	-	8	(2)	-	6
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	-	3	(1)	-	2



Руководитель _____
(подпись) **Михеев Андрей Сергеевич**
(расшифровка подписи)

3 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	30 000	-	-
Передача 100% доли УК ООО "НЗТ" в залог Банку ВТБ по договору залога ДЗД/1 от 31.03.2021	5811	30 000	-	-



Руководитель Михеев Андрей Сергеевич
(подпись) (подпись)

3 марта 2022 г.