

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОБЩЕСТВО С
ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АВТОМОБИЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ "ДЕРВЕЙС" за 2021 год**

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью АК "ДЕРВЕЙС" за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2020 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учёт в Обществе с ограниченной ответственностью АК "ДЕРВЕЙС" ведётся в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учёте" от 06.12.2011 N 402-ФЗ, с действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации, Положением об Учётной политике утверждённой приказом по ООО АК "ДЕРВЕЙС" № 1/27/19 от 27.12.2019 г. В течение 2020г. изменения в учетную политику не вносились.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008,

Учетная политика сформирована с учетом следующих допущений, установленных законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету:

- допущение имущественной обособленности: активы и обязательства Предприятия существуют обособленно от активов и обязательств собственников Предприятия и активов и обязательств других организаций;

- перспектива ликвидации (альтернативный принцип): Предприятие будет продолжать свою деятельность до окончания конкурсного производства (Срок конкурсного производства по делу о банкротстве №А25-755/2019 от 02.09.2021г. срок конкурсного производства в отношении ООО АК «ДерВейс» продлен на 6 месяцев. Судебное заседание по рассмотрению итогов процедуры конкурсного производства назначено на 01.03.2022г)

- и обязательства будут погашаться в установленном порядке согласно очередности платежей по Реестру текущих платежей;

-допущение последовательности применения учетной политики: принятая Предприятием Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

-допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности Предприятия относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Предприятия сформирована таким образом, чтобы обеспечивать выполнение следующих требований к ведению бухгалтерского учета, установленных законодательством по бухгалтерскому учету Российской Федерации:

-требование полноты: полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;

-требование своевременности: своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;

-требование осмотрительности: большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;

-Требование приоритета содержания перед формой: отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;

-требование непротиворечивости: тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

-требование рациональности: рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Предприятия.

Согласно пункту 1 статьи 6 Закона N 129-ФЗ ответственность за организацию бухгалтерского учета несет лицо, ответственное за ведение дел организации.

В силу пункта 1 статьи 129 Закона о банкротстве с даты утверждения конкурсного управляющего до даты прекращения производства по делу о банкротстве, или заключения мирового соглашения, или отстранения конкурсного управляющего он осуществляет полномочия руководителя должника и иных органов управления должника.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Конкурсным управляющим, **Батуевым Владимиром Васильевичем**, у предыдущего руководства компании была запрошена вся необходимая информация и документация для

ведения бухгалтерского /налогового учета (в т. ч. налоговые декларации, бухгалтерская отчетность, договоры, первичные документы) Конкурсный управляющий обратиться в суд с ходатайством об истребовании документов у бывшего руководителя. Так, Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики от 13.04.2020 по делу №А25-755/2019 ходатайство конкурсного управляющего об истребовании финансово-хозяйственной информации было удовлетворено. К данному Определению суда был выдан исполнительный лист и передан на исполнение в Черкесский городской отдел судебных приставов. На момент написания настоящей пояснительно записки требования о передачи документов не исполнены, в связи с чем отсутствует информации по некоторым показателям бухгалтерской отчетности за 2019 года и ранее и может отличаться от данных государственного информационного ресурса, опубликованного на сайте: <https://bo.nalog.ru>

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Полное фирменное наименование Общества на английском языке:

"DERWAYS" LTD, AUTOMOBILE COMPANY

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью Автомобильная компания "ДЕРВЕЙС"

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО АК "ДЕРВЕЙС" ОГРН 1020900515305 от 25.12.2002

ИНН 0901050261, КПП 090101001

Юридический адрес: Российская Федерация 369005, Карачаево-Черкесская респ, Черкесск г, Подгорная ул, дом 134, корпус В

Р/с 40702810501300023689 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

Р/с 40702810601300023628 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

Р/с 40702810901300023690 в АО "АЛЬФА-БАНК" Г МОСКВА,

К/с 30101810200000000593

- Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу № А25-755/2019 от 09.07.2019 г. (дата оглашения резолютивной части) в отношении Общества с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» (369005, Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, ул. Подгорная д.134В, ИНН 0901050261, ОГРН 1020900515305, сокращенное наименование: ООО АК "ДерВейс") введена *процедура*

наблюдения сроком на 4 (четыре) месяца. **Временным управляющим** утвержден **Батуев Владимир Васильевич** (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27, Батуеву В.В. , e-mail: ay.derways@gmail.com), член ассоциации арбитражных управляющих «Гарантия» (ИНН 7727278019, ОГРН 1087799004193, адрес: 115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13а, стр. 1, комн. 20, рег.№ 262).

-Решением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу №А25-755/2019 от 05.02.2020г. (резолютивная часть) Общество с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» (сокращенное наименование ООО АК «ДерВейс») (адрес: 369005, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Подгорная д.134В, ИНН 0901050261, ОГРН 1020900515305) признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто **конкурсное производство** сроком на шесть месяцев. Исполнение обязанностей **конкурсного управляющего** ООО АК «ДерВейс» возложено на арбитражного управляющего **Батуева Владимира Васильевича** (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27 Определением Арбитражного суда Карачаево-Черкесской Республики по делу №А25-755/2019 от 12.03.2020г. (резолютивная часть объявлена 04.03.2020г.) конкурсным управляющим Общества с ограниченной ответственностью автомобильная компания «ДерВейс» утвержден Батуев Владимир Васильевич (ИНН 421700770000, СНИЛС 039-858-441 11, почтовый адрес: 117279, г. Москва, а/я 27, Батуеву В.В., e-mail: ay.derways@gmail.com), член ассоциации арбитражных управляющих «Гарантия» (ИНН 7727278019, ОГРН 1087799004193, адрес: 115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13а, стр. 1, комн. 20, рег.№ 262).

Основными видами деятельности предприятия ООО АК «ДерВейс» согласно выписке из ЕГРЮЛ с сайта: <https://bo.nalog.ru> -ОКВЭД -29.10.2 - Производство легковых автомобилей

Единоличным исполнительным органом Общества по состоянию на 31.12.2021 являлся Конкурсный управляющий.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров Общества на 31.12.2021 года – 4 (физических и юридических лица):

- Участник (акционер) Общества, владеющий 5 % уставного капитала – РОМАНОВ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ, ИНН 504801091730
Гражданин РФ

Адрес: 142306, Московская обл., г.Чехов, ул.Бадеевская, д.56А

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2100917015252, 19.05.2010

Номинальная стоимость доли (в рублях) – 4290858,00 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 44 % уставного капитала
ДЕРЕВ ХАДЖИ-МУРАТ ЭДИКОВИЧ
 Гражданин РФ
 ИНН 090100273680, СНИЛС 059-245-456-82
 28.11.1959 г.р., место рождения: а. Адыге-Хабль Адыге-Хабльского района Ставропольского края, адрес регистрации: 369007, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Дачная, д.15
 ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2030900728021, 26.12.2003

Номинальная стоимость доли (в рублях) – 37759550.4 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 49 % уставного капитала
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СБК РЕСУРС",
 ОГРН 1167746641479, ИНН 7714396110
 Адрес: 125167 г. Москва, Ленинградский проспект, д. 37А, к. 4, этаж 10, комната 24, А43
 ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2170917115609, 04.08.2017
 Номинальная стоимость доли (в рублях) – 37759550.4 рублей

- Участник (акционер) Общества, владеющий 2 % уставного капитала

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР НАУЧНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИНЖЕНЕРНОГО СОПРОВОЖДЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЙ В СТРОИТЕЛЬСТВЕ"

ОГРН 1067746670353, ИНН 7743598175
 Адрес: 125057, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д. 63, каб. 31
 ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2190917063808, 30.07.2019
 Номинальная стоимость доли (в рублях) – 1716343.2 рублей

Данные об уставном капитале вносили на основании выписки из ЕГРЮЛ ЮЭ9965-21-81914767 от 11.03.2021

Наличие дочерних и зависимых обществ: отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности: отсутствуют.

Информация по сегментам: отсутствует.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчётности не проводилось.

В 2021 году ООО АК «ДерВейс» использовала метод определения выручки - по отгрузке. Обществом в отчетном 2021 году дивиденды не начислялись, создавались резервы по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв по отпускам не создавался, численность сотрудников на 31/12/2021 - 0 человек.

За отчетный 2021 год было получено выручки по основному виду деятельности, в связи с тем, что юридическое лицо объявлено банкротом, деятельность фактически не осуществлялась, новые договора не заключались.

Однако была получена выручка от сдачи в аренду имущества банкрота всего на сумму **5 440 тыс. руб.**

ООО АК «ДерВейс» имеет в собственности объекты недвижимого имущества
 В Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск,

Структура затрат по основному виду деятельности за 2021 год в сравнении с показателями предыдущего года представлена в следующей таблице (в тыс. руб.):

Таблица 1

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	136	1108
Отчисления на социальные нужды	5630	42	344
Амортизация	5640	479 336	260 383
Прочие затраты	5650	30 904	32 448
Итого по элементам	5660	510 418	294 283
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	510 418	294 283

Прочие доходы за 2021-0,00 тыс. руб..

Прочие расходы – 1303 тыс. руб., в т.ч.

-Услуги банка -20 тыс. руб

-Резерв по сомнительным долгам-920 тыс. руб

-Вознаграждение и расходы конкурсного управляющего-363 тыс. руб

При подведении итога финансово-хозяйственной деятельности Общества был получен убыток, величина чистой прибыли имеет отрицательное значение и составляет 1 114 848 тыс. руб

Нематериальные активы

На начало и конец отчетного периода нематериальные активы отсутствуют. В течение отчетного периода нематериальные активы не приобретались и не создавались.

Основные средства

Согласно учетной политике амортизируемым имуществом признается имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, находящиеся у налогоплательщика на праве собственности, используемые для извлечения дохода, стоимость которых погашается путем начисления амортизации. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40000 рублей. Объекты основных средств, стоимостью не более 40000 руб. за единицу, включаются в состав материально-производственных запасов.

На 31.12.2019 информация по основным средствам отсутствует. В 2020 года конкурсным управляющим была проведена инвентаризация имущества, результаты которой были опубликованы на сайте <https://bankrot.fedresurs.ru>.

Постановка на бухгалтерский учет объектов в качестве основных средств производилась на основании инвентаризационных описей.

В качестве первоначальной цены использовались цены, указанные в описях.

Срок полезного использования объектов основных средств определялся Обществом исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта. В Обществе был установлен линейный метод амортизации объектов основных средств. При этом амортизация начислялась в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

В учетной политике ООО АК «ДерВейс» ФСБУ 6/2020 «Основные средства» по состоянию на 31/12/2021 не применялся.

На сайте <https://bankrot.fedresurs.ru> размещена информация об имуществе, выставленном на торги. На 31.12.2021 ни одного договора купли-продажи заключено не было, торги признаны не состоявшимися.

Таким, образом укрупненно структура основных средств на 31.12.2021 выглядит следующим образом, в тыс.руб.:

Здания	768 543
Сооружения	547 613
Машины и оборудование (кроме офисного)	332 853
Транспортные средства	183
Земельные участки	460 086
Итого	2 109 278

В ходе инвентаризации были также выявлены капитальные объекты, строительство которых приостановлено, права на которые не были зарегистрированы в установленном порядке. Отражали в учете по стоимости, отраженной в инвентаризационной ведомости.

В годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год капитальные вложения в основные средства, не введенные в эксплуатацию, были отражены по строке баланса 1190

* ТОРГОВО-СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР (Автосалон) Шоссейная, 15	112 282	
*НАВЕС для участка утилизации "№ 2 S= 400 кв.м. размеры: 40,0x10,0x6,0 м.	672	
*СКЛАД КОМПЛЕКТУЮЩИХ №4 Шоссейная, S застройки 7946 кв. м; ст.готовности-82% Кад 09:04:0101334:410	88 204	
*СКЛАД КОМПЛЕКТУЮЩИХ №8 (20000 м2) Подгорная, 134	40 909	

*СКЛАД КОМПЛЕКТУЮЩИХ №9 Подгорная, 134А(на открытой площадке)S=6820 кв.м.	68 105	
Котельная ул.Шоссейная 15 В S=72,0 кв.м. 10,0х7,2х3,0 м. ДхШхВ	203	
Навес участка утилизации № 3 пер.Пасечный 14,0х8,0х3,4	36	
Склад коменданта (Шоссейная) S=280,25 кв.м. 29,5х9,5х2,5 м. ДхШхВ г. Черкесск, ул Шоссейная, д 71	774	
Теплица (временное сооружение) S=700 кв.м. 70,0х10,х2,5 м. ДхШхВг. Черкесск, ул Шоссейная, д 15е	1 942	
Итого	313 128	

На основании данных инвентаризации в составе арендованных основных средств отразили следующие объекты:

1. Кад № 09:04:0101334:179 площадь, кв.м 14 000,0 Договор аренды зем. уч.206, 189 13.06.2012 25.06.2015 до 01.05.2025
2. Карачаево-Черкесская Республика, г Черкесск, ул Шоссейная, № 7а Договор аренды 16.01.2017 до 01.10.2025 площадь, кв.м. 2 479,0 Кад 309:04:0101334:422
3. КЧР , г Черкесск, ул Шоссейная, д 15д, Договор аренды 207, 217 13.06.2012 02.07.2015 до 01.05.2025 площадь, кв.м. 14 000,0 Кад 09:04:0101334:178
4. КЧР,Черкесск, в р-не об-та недвиж Шоссейная 13, Д-р аренды 222,185 07.10.2013 25.06.2015 до 01.10.2025 площадь, кв.м. 11 569,0 Кад 09:04:0101334:278
5. КЧР,Черкесск, Шоссейная 7г Д-р аренды 8 от 16.01.2017 до 01.10.25 площадь, кв.м.2 518 Кад № 09:04:0101334:423
6. КЧР,Черкесск, Шоссейная 15 в Д-р аренды 41 от 09.03.2016 до 01.03.26 площадь, кв.м.1 417 Кад № 09:04:0101334:229
7. КЧР,Черкесск, Шоссейная 15 Д-р аренды 310, 216 15.07.2011 02.07.2015 до 01.07.2025 площадь 45 000,0Кад № 09:04:0101334:167
8. КЧР, г Черкесск, ул Шоссейная, 11,Дог аренды 249 от 29.10.2013 до 01.10.2025,площадь 4 500,0 Кад №09:04:0101334:289
9. КЧР, г Черкесск, ул Шоссейная, 71,Дог аренды бн от 28.07.2013 на 3 года Площадь 10 000,0 кв м Кад № 09:04:0101325:61
10. КЧР, г Черкесск, ул Шоссейная, 71,Дог аренды 303 от 09.12.2013 на 5 лет Площадь 4 500,0 кв м Кад № 09:04:0101327:95
11. г Черкесск, ул Шоссейная, - пер.Линейный Дог. аренды уч.195 от 16.05.2011 на 5 лет Площадь 620,0 кв.м Кад № 09:04:0101334:6

Запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 активы следует относить к запасам, если они соответствуют одному из двух критериев:

1. Компания потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла. Это средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.

2. Актив используется в течение срока, не превышающего 12 месяцев.

В частности к запасам относятся:

-Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые компания использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.

-Готовая продукция и товары для перепродажи.

-Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, если эти активы нельзя отнести к основным средствам.

- Завершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку;

-Затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

-Объекты недвижимости, которые организация купила или построила (либо строит) для последующей продажи. Продажа недвижимости в этом случае должна относиться к обычной деятельности организации.

-Объекты интеллектуальной собственности (ИС) которые организация купила, создала, или создаёт в настоящее время для продажи.

В связи с тем, что Общество фактически не вело в 2021 обычной хозяйственной деятельности, то и запасы не потреблялись. Поскольку они формируют конкурсную массу, то списывать как несущественные Общество не может.

Запасы согласно ФСБУ 5/2019 должны оцениваться на отчетную дату по наименьшей из величин:

- фактической себестоимости;
- чистой стоимости продаж.

Если чистая стоимость продаж меньше фактической себестоимости, на сумму разницы создается резерв под обесценение.

В Обществе» резерв создан на всю стоимость числящихся в учете запасов, в связи с чем, отсутствует запись по строке 1210 Баланса.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв на 31.12.2021 составляет-920 тыс. руб.

Таким образом, сумма дебиторская задолженность ООО АК «ДерВейс» на 31.12.2021 равна

597 тыс. руб. в т. ч. :

478 тыс. руб.-задолженность покупателей (за сдачу имущества организации-банкрота в аренду)

119 тыс. руб. –переплата по налогам

(СПРАВКА № 3350 О СОСТОЯНИИ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГАМ, СБОРАМ, ПЕНЯМ, ШТРАФАМ, ПРОЦЕНТАМ организаций и индивидуальных предпринимателей по состоянию на 31.12.2021)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность ООО АК «ДерВейс» на 31.12.2021 г.. составила 6 859 404 тыс. руб., из которых:

- 7 479 тыс. руб. – задолженность поставщикам (текущая задолженность конкурсному управляющему, за охрану имущества банкрота)

- 655 032 тыс. руб. –по налогам (СПРАВКА № 3350 О СОСТОЯНИИ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГАМ, СБОРАМ, ПЕНЯМ, ШТРАФАМ, ПРОЦЕНТАМ организаций и индивидуальных предпринимателей по состоянию на 31.12.2021

- 1 083 тыс. руб.-задолженность по заработной плате (в 2021 году долги по заработной плате не погашались)

-26 015 тыс. руб. -прочие контрагенты (включали из реестра текущих требований кредиторов на основании судебных решений):

А-СТРОЙ ООО	187 406,80
Дело № А25-755-78/2019 от 03 сентября 2020 года	187 406,80
АБСОЛЮТ ГРУПП ООО	312 543,00
Дело № А25-755-22/2019 от 19 ноября 2019 года	312 543,00
ВГУП «Охрана» Росгвардии	10 378,44
Дело № А25-755-79/2019 от 23 июня 2020 года	10 378,44
КФХ ДИН ООО	6 289 187,88
Дело № А25-755-12/2019 от 24 октября 2019 года	6 289 187,88
ЛЕКСЮРИС ООО	277 396,00
Дело № А25-755-82/2019 от 23 июня 2020 года	277 396,00
Общество с ограниченной ответственностью «Инструментально-Механический Завод «Евростар»	548 132,47
Дело № А25-755-20/2019 01 октября 2019 года	548 132,47

ООО «Юг-Техноавиа»	287 081,80
Дело № А25-755-14/2019 от 24 октября 2019 года	287 081,80
РУСКОН ООО	12 376 997,60
Дело № А25-755-97/2019 от 10 сентября 2020 года	12 376 997,60
РУСОЦЕНКА ООО	115 837,73
Дело № А25-755-80/2019 от 13 апреля 2020 года	115 837,73
СМК ООО	896 066,53
Дело № А25-755-21/2019 от 10 октября 2019 года	896 066,53
ТЕХНОЛОГИЯ УПРАВЛЕНИЯ ООО ТК	45 000,00
Дело № А25-755-96/2019 от 02 июля 2020 года	45 000,00
УИО МЭРИИ МО Г. ЧЕРКЕССКА	4 668 485,58
Дело № А25-755-60/2019 от 10 сентября 2020 года	2 811 623,52
Дело № А25-755-73/2019 от 10 сентября 2020 года	1 856 862,06

- 6 169 796 тыс. руб. – задолженность по займам полученным

Поскольку активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н). Конкурсное производство по ООО АК «ДерВейс» на было открыто 05.02.2020.

«С даты принятия арбитражным судом решения о признании должника банкротом и об открытии конкурсного производства: срок исполнения возникших до открытия конкурсного производства денежных обязательств и уплаты обязательных платежей должника считается наступившим» п. 1 ст. 126 Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)".

Вся кредиторская задолженность возникла в 2020 году, поэтому отражаем на конец отчетного периода в составе краткосрочной задолженности (в т. ч. займы выданные). Данные задолженности также подтверждены судебными решениями.

ККС ХОЛДИНГ АО	550 070 000,00
Дело №А25-755/2019 от 30 января 2020 года	550 070 000,00
ПАО "МИН Банк"	939 146 993,29
Дело № А25-755/2019 от 27 июля 2020 года	939 146 993,29
ПАО СБЕРБАНК	100 857,91
Дело № А25-755-13/2019 от 19 декабря 2019 года	100 857,91
СБК РЕСУРС ООО	4 680 477 705,48
Дело № А25-755-9/2019 от 12 декабря 2019 года	4 680 477 705,48
Итого	6 169 795 556,68

Оценочные обязательства

На начало и конец отчетного периода оценочные обязательства отсутствуют

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Государственная помощь

В течение отчетного периода государственная помощь не оказывалась.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2021 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 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:

В состав основного управленческого состава организации входят:

Должность	ФИО	Вознаграждение в месяц (тыс. руб.)
Конкурсный управляющий	Батуев В.В.	30

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Конкурсный управляющий

Батуев В.В.

