

ПОЯСНЕНИЯ (исправленные)
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СПИН Групп» за 2021 год

г.Москва

15.04.2022 г.

Общие сведения

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «СПИН Групп»

ИНН 7703378840 КПП 770301001

Юридический адрес:

123317, Москва г, Пресненская набережная, дом 8, строение 1, этаж 10, ком.7

Зарегистрирована 30 апреля 2015 г. ОГРН 1157746408566.

Среднесписочная численность за 2021 год - 1 человек.

Численность работающих на 31.12.2021, включая внешних совместителей, 1 человек.

Уставный капитал и на отчетную дату составляет - 10 000,00 руб.

Участник:

- Компания с ограниченной ответственностью «ХУДУМА ЛИМИТЕД» (HUDUMA LIMITED), резидент Республики Кипр, зарегистрированная за № HE356486 по адресу: Кипр, Лимассол, Васили Михалиди, 21, 3026.

Доля владения -100%

Генеральный директор – Горбушин Егор Игоревич.

Основные виды деятельности:

68.32 – управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

В 2017 году ООО «СПИН Групп» заключило с ООО «Миттен» Договор купли-продажи 100% акций акционерного общества «Столичные аптеки». В соответствии с условиями настоящего Договора продавец передает покупателю ценные бумаги – обыкновенные именные акции акционерного общества «Столичные аптеки» в бездокументарной форме в количестве 19 280 065 (Девятнадцать миллионов двухсот восьмидесяти тысяч шестидесяти пяти) штук с номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая. Ценные бумаги в полном объеме находятся на балансе ООО «Спин Групп» по текущую дату.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н и иными нормативными актами.

1. Внеоборотные активы:

1.1 Финансовые вложения (стр. 1170):

Обыкновенные именные акции акционерного общества «Столичные аптеки» по договорной стоимости на 31.12.2019 г., на 31.12.2020 г. и на 31.12.2021 г. в сумме 5 681 694,00 тыс. руб.

Движение финансовых вложений отражено в таблице 3.1 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Чистые активы АО «Столичные аптеки» показывают стабильный рост:

на 31.12.2021 г. - 4 221 086 тыс.руб., что на 32,53% больше, чем в 2020 г.;

на 31.12.2020 г. - 3 185 102 тыс. руб., что на 41,82% больше, чем в 2019 г.;

на 31.12.2019 г. -2 245 912 тыс. руб.

Поскольку основные средства АО Столичные аптеки на отчетные периоды 2019/21 гг. не переоценивались можно с достаточной степенью уверенности предположить, что их рыночная цена превосходит балансовую стоимость. Что в свою очередь могло бы повлиять на величину чистых активов и показатель собственного капитала (добавочного) Общества в сторону увеличения.

На основании вышесказанного, признаков обесценения финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 год не выявлено. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

2. Оборотные активы

2.1 Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) - (стр. 1230):

- начисленные проценты по займам, выданным:

ООО «МСК-СН МЕНЕДЖМЕНТ» - 18 737 тыс.руб.

- переплата в бюджет – 68 тыс. руб.

ИТОГО по строке 1230 : 18 805 тыс. руб. (за 2020 год - 9 978 тыс.руб., за 2019 год – 859 тыс руб.)

Резерв по сомнительным долгам не сформирован по причине отсутствия сомнительной задолженности.

Движение дебиторской задолженности отражено в таблице 5.1 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

2.2 Финансовые вложения и денежные средства

Движение финансовых вложений отражено в таблице 3.1 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

3. Капитал и резервы

3.1 Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества. (10 тыс. руб.)

Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества чистые активы составили (4 579 097) тыс. руб.

За 2020 год –(2 665 748) тыс.руб., за 2019 год –(1 959 063) тыс.руб.

4. Займы и кредиты

4.1 Заемные средства (долгосрочные) (стр. 1410): - за 2021 год - 4 877 599 тыс.руб., (за 2020 год 6 678 448 тыс.руб., за 2019 год –7 765 686 тыс. руб.)

В бухгалтерском балансе задолженность по займам отнесена к долгосрочным, если срок погашения их на момент составления отчетности больше 12 месяцев. Возврат процентов предусмотрен одновременно с возвратом суммы Займа.

Задолженность по займам в рублях (основной долг) – 3 278 098 тыс. руб.

Задолженность по процентам, относящимся к долгосрочным займам в руб.– 1 599 501 тыс. руб.

Задолженность квалифицируется как долгосрочная так как срок действия договора – до 31.01.2023 г.

Заемные средства, полученные от нерезидентов, не попадают под условия контролируемой задолженности.

Заемные средства (краткосрочные) (стр. 1510) за 2021 год - 4 315 460 тыс. руб. (за 2020 год - 1 800 316 тыс. руб., за 2019 год отсутствуют).

Возврат процентов предусмотрен одновременно с возвратом суммы Займа.

Задолженность по займам в рублях (основной долг) – 3 144 354 тыс. руб.

Задолженность по процентам, относящимся к краткосрочным займам в руб.– 1 171 106 тыс. руб.

Заемные средства, полученные от нерезидентов, не попадают под условия контролируемой задолженности

Информация по договорам займов указана в таблице:

Контрагент	Договор, % ставка	Дата возврата кредита	Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2021	Просроченная задолженность
Долгосрочные заемные обязательства (стр. 1410)						
Компания с ограниченной ответственностью "Ромелдако Лимитед"	Договор займа № 30-05/2017-RS от 30.05.2017, 12 % годовых; Договор целевого займа № RS-1 от 24.01.2017, 12 % годовых	до 15.04.2022 до 31.01.2023	6 089 736	6 678 448	4 877 599	
Компания с ограниченной ответственностью "Тимолейн Холдингз Лимитед"	Договор целевого займа № TSG-1 от 29.11.2016, 12% годовых	до 29.11.2021	432 535	-		
Компания с ограниченной ответственностью Дарбико Холдингз Лимитед"	Договор целевого займа № 01/2018 от 14.03.2018, 12 % годовых	До 30.11.2025	1 215	-		
Графсон Юнайтед Капитал Инк	ДОГОВОР ЗАЙМА № 28/06/2019 от 28.06.2019 г., 7.3 % годовых	До 28.06.2021	621 500	-		
Бах Инвестментс Лимитед	ДОГОВОР ЗАЙМА № 01/06/2019 от 21.06.2019 г., 7.3 % годовых	До 20.06.2021	620 700	-		
ИТОГО	X	X	7 765 686	6 678 448	4 877 599	
Краткосрочные заемные обязательства (стр. 1510)						
Компания с ограниченной ответственностью "Ромелдако Лимитед"	Договор займа № 30-05/2017-RS от 30.05.2017, 12 % годовых;	до 15.04.2022			2 389 562	
Компания с ограниченной ответственностью "Тимолейн Холдингз Лимитед"	Договор целевого займа № TSG-1 от 29.11.2016, 12% годовых	до 29.11.2021 (на пролонгации)	-	470 516	508 498	508 498
ELICO INVESTMENTS CORP.	ДОГОВОР ЗАЙМА № 28/06/2019 от 28.06.2019 г. 7,3% годовых (переуступка прав требования Графсон Юнайтед Капитал Инк г..) ДОГОВОР ЗАЙМА № 01/06/2019 от 21.06.2019 г., 7.3 % годовых (переуступка прав требования Бах Инвестментс Лимитед)	До 28.06.2021 (на пролонгации) До 20.06.2021 (на пролонгации)	- -	1 329 800 -	708 300 709 100	708 300 709 100
ИТОГО	X	X	-	1 800 316	4 315 460	1 925 898

Всего за отчетный период было начислено процентов по заемным обязательствам – 714 294 тыс. руб.

Отражено в составе прочих расходов:

- проценты по займам – за 2021 год -714 294 тыс. руб.(за 2020 год- 714 414 тыс. руб. , за 2019 год- 696 975 тыс. руб.)

Движение кредиторской задолженности по договорам займа отражено в таблице 5.3 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Вследствие затянувшейся пролонгации. с компаниями "Тимолейн Холдингз Лимитед" и ELICO INVESTMENTS CORP. на 31.12.2021 г. у Общества образовалась просроченная кредиторская задолженность по договорам займа в сумме 1 925 898 тыс. руб.

Движение просроченной кредиторской задолженности по договорам займа отражено в таблице 5.4 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

5 Кредиторская задолженность

5.1 Кредиторская задолженность (стр. 1520): 1 206 535 тыс.руб. (за 2020 год -160 тыс.руб., за 2019 год- 160 тыс. руб.)

- текущая задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 150 тыс. руб.;

- задолженность по пеням (неустойкам) по просроченным договорам займа- 1 206 385 тыс.руб.

Движение кредиторской задолженности отражено в таблице 5.3 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

5.2 Оценочное обязательство (стр. 1540): резерв по отпускам составил 117 тыс .руб. (за 2020год – 101 тыс.руб., за 2019 год- 90 тыс. руб.)

6. Доходы и расходы (Отчет о финансовых результатах)

В 2021 году организация не получала выручку. Управленческие расходы, произведенные в течение отчетного периода и связанные с содержанием административно-хозяйственного персонала составили 1 662 тыс.руб. (за 2020 год -1 322 тыс. руб.), в том числе затраты на оплату труда управленческого аппарата составили 348 тыс. руб. (за 2020 год -354 тыс. руб.)

Проценты к получению (стр. 2320):

Размер процентов к получению от размещения денежных средств на депозитных счетах и выдачи займов за 2021 год составил 9 033 тыс. руб., за 2020 год- 9 085 тыс. руб.

7. Прочие расходы

7.1 Проценты к уплате (стр.2330):

По стр. 2330 (проценты к уплате) отражены % к уплате, начисленные за 2021 год в сумме 714 294 тыс.руб. (за 2020 г. – в сумме 714 414 тыс. руб.)

7.2 Прочие расходы (стр. 2350) составили за 2021 год 1 206 429 тыс. руб. (за 2020 год - 67 тыс. руб.)

В том числе :

расходы по пеням (неустойкам) по просроченным договорам займа- 1 206 385 тыс.руб.;

расходы на услуги банков 42 тыс. руб.;

прочие - 2 тыс. руб.

8. Налог на прибыль

8.1 Убыток до налогообложения отчетного периода (стр. 2300) – за 2021 год составил 1 913 352 тыс. руб. (за 2020 год -706 687 тыс. руб.).

Отложенный налог на прибыль составляет (стр.2412)- за 2021 год составил 3 тыс. руб. (за 2020 год – 2 тыс. руб.)

8.2 Текущий налог на прибыль (стр. 2411) – 0 руб. (за 2020 год -0 руб.)

9. Чистый убыток за 2020 г. (стр. 2400) – 1 913 349 тыс. руб. (За 2020 год – 706 685 тыс. руб.)

10. Информация о событиях после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты и до даты подписания отчетности, которые могли оказать влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации за 2021 год, отсутствуют.

11 Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

-учтенные до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты.

Прекращение или существенное сокращение деятельности ООО «СПИН Групп» не планируется.

Организация не являлась участником договоров о совместной деятельности.

12. Информация о связанных сторонах ООО «СПИН Групп»

Генеральный директор ООО «СПИН Групп» Горбушин Егор Игоревич (единоличный исполнительный орган).

Компания с ограниченной ответственностью «ХУДУМА ЛИМИТЕД» - единственный участник.

Директор компании «ХУДУМА ЛИМИТЕД» Стелла Константиновна действующая на основании Устава.

Акционерное общество «Столичные аптеки», в котором ООО «СПИН ГРУПП» является акционером (100% доля участия Общества).

24 сентября 2019 года между ООО «СПИН Групп» и ПАО Банк ВТБ заключен договор поручительства № 33325/МР-ДП1, где Общество выступает в качестве поручителя для обеспечения исполнения обязательств АО «Столичные аптеки» перед Банком ВТБ, на срок 3 650 календарных дня с даты заключения Договора. Сумма обеспечения на 31.12.2021 г. составила – 3 784 550 тыс. руб., на 31.12.2020 г. - 3 872 179 тыс.руб., на 31.12.2019 г. 1 902 312 тыс.руб.

В январе 2020 года с ПАО Банк ВТБ был заключен договор залога акций АО «Столичные аптеки» для обеспечения исполнения обязательств АО «Столичные аптеки» перед Банком ВТБ по кредитному соглашению. Предмет залога оценен в сумме 1 928 006 500,00 рублей, из расчета 100,00 рублей за одну акцию. Срок действия договора до 22 сентября 2029 года.

12 августа 2021 года между ООО «СПИН Групп» и ПАО Банк ВТБ заключен договор поручительства № 04589/МР-ДП1, где Общество выступает в качестве поручителя для обеспечения исполнения обязательств АО «Столичные аптеки» перед Банком ВТБ, на срок 2 190 календарных дня с даты заключения Договора. Сумма обеспечения на 31.12.2021 г составила 1 210 586 тыс.руб.

12 августа 2021 года с ПАО Банк ВТБ был заключен договор залога акций АО «Столичные аптеки» для обеспечения исполнения обязательств АО «Столичные аптеки» перед Банком ВТБ по кредитному соглашению. Предмет залога оценен в сумме 1 928 006 500,00 рублей, из расчета 100,00 рублей за одну акцию. Срок действия договора до 11 августа 2027 года.

13. О соблюдении принципа непрерывности деятельности ООО «СПИН ГРУПП»

13.1 Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО СПИН Групп» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

В настоящий момент менеджментом Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества.

По мнению менеджмента данные события не окажут существенного воздействия на деятельность Общества.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

13.2 В течение 2021 года на финансово-хозяйственную деятельность организации вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) существенного влияния не оказала. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СПИН Групп» за 2021 год.

Общество полагает, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

13.3 Общество считает, что при подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Данное утверждение основано на следующих основаниях:

ООО «СПИН ГРУПП» владеет 100 % пакетом акций АО «Столичные аптеки». Экономические выгоды от данного актива (дивиденды) организация планирует получение в обозримом будущем, а именно через 5-7 лет с момента приобретения данного актива.

У Участников отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, у организации отсутствует кредиторская задолженность перед контрагентами, кроме задолженности по займам.

Общество в 2019 году полностью погасило задолженность перед ООО «Миттен» по договору купли –продажи 100% акций АО "Столичные аптеки" № 10 от 10.03.2017 года и перед АО «Столичные аптеки» по договору займа № 1/2019 от 14.02.2019 г.; в 2020 году полностью погасило задолженность по договору целевого займа № 01/2018 от 14.03.2018 г. перед Компанией с ограниченной ответственностью Дарбико Холдингз Лимитед".

Погашение остальных займов предполагается в 2023/25 годах.

На момент представления настоящей информации не существует и не предвидится предъявления к организации каких-либо претензий, в том числе связанных с судебными разбирательствами.

На основании вышесказанного бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год составлена из допущения непрерывности деятельности и оно способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

14 Пояснения по корректируемым показателям

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в ИФНС № 04 по г.Москве 28 марта 2022 года.

Корректировки связаны с включением в прочие расходы начисленных пени (неустойки) по просроченным договорам займа и изменению финансового результата за 2021 год.

Строка бухгалтерской отчетности	На 31.12.2021 год		Примечание
	было	стало	
Бухгалтерский баланс			включение в прочие расходы начисленных пени (неустойки) по просроченным договорам займа
1370 нераспределенная прибыль	3 372 722	4 579 107	
1520 кредиторская задолженность	150	1 206 535	
Отчет о финансовых результатах			
2350 прочие расходы	44	1 206 429	
2300 Прибыль(убыток) до налогообложения	706 967	1 913 352	
2400 чистая прибыль(убыток) 2500 совокупный финансовый результат	706 964	1 913 349	
Отчет об изменениях капитала			
3321 уменьшение капитала (убыток)	706 964	1 913 349	
3300 величина капитала на 31.12.2021 г.	3 372 722	4 579 107	
3600 чистые активы	3 372 712	4 579 097	

Исправленная бухгалтерская отчетность составлена на основании п.6 и 8 ПБУ 22/2010, утв. Приказом Минфина России от 28.06.2010 г. № 63н (ред.от 07.02.2020 г.) « Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Генеральный директор
ООО «СПИН Групп»

Е.И. Горбушин

М.П.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2021 год ООО СПИН Групп (исправленные)**

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	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	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.	-	-	-	-	-

ГОРБУШИН ЕГОР

ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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	-	-
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	-	-	-

ГОРБУШИН ЕГОР

ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 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	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	5 681 694	-	-	-	-	-	-	5 681 694	-
	5311	за 2020г.	5 681 694	-	-	-	-	-	-	5 681 694	-
	5302	за 2021г.	5 681 694	-	-	-	-	-	-	5 681 694	-
	5312	за 2020г.	5 681 694	-	-	-	-	-	-	5 681 694	-
	5305	за 2021г.	120 750	-	-	(1 750)	-	-	-	119 000	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	120 000	-	750	-	-	-	-	120 750	-
	5306	за 2021г.	120 750	-	-	(1 750)	-	-	-	119 000	-
	5316	за 2020г.	120 000	-	750	-	-	-	-	120 750	-
	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	5 802 444	-	-	(1 750)	-	-	-	5 800 694	-
	5310	за 2020г.	5 801 694	-	750	-	-	-	-	5 802 444	-

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	1 928 007	1 928 007	-
в том числе:				
акции АО Столичные аптеки (номинал)	5321	1 928 007	1 928 007	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

ГОРБУШИН ЕГОР
ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

ГОРБУШИН ЕГОР
ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 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)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	9 978	-	9 008	-	(180)	-	-	-	-	-	18 805	-
	5530	за 2020г.	859	-	9 271	-	(152)	-	-	-	-	-	9 978	-
	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	1	-	186	-	(152)	-	-	-	-	-	35	-
	5513	за 2021г.	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	-
	5533	за 2020г.	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	-
	5514	за 2021г.	9 874	-	9 008	-	(145)	-	-	-	X	X	18 737	-
	5534	за 2020г.	789	-	9 085	-	-	-	-	X	X	-	9 874	-
Итого	5500	за 2021г.	9 978	-	9 008	-	(180)	-	-	X	-	-	18 805	-
	5520	за 2020г.	859	-	9 271	-	(152)	-	-	X	-	-	9 978	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	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		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				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 2021г.	6 678 448	-	588 713	-	-	(2 389 562)	-	-	4 877 599
	5571	за 2020г.	7 765 686	-	714 414	(1 201 000)	-	(1 801 652)	-	-	6 678 448
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	6 678 448	-	588 713	-	-	(2 389 562)	-	-	4 877 599
	5573	за 2020г.	7 765 686	-	714 414	(1 201 000)	-	(1 801 652)	-	-	6 678 448
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 800 476	1 249	1 331 966	(1 259)	-	2 389 562	-	-	5 521 995
	5580	за 2020г.	160	-	882	(2 218)	-	(1 801 652)	-	-	1 800 476
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	160	1 249	-	(1 259)	-	-	-	-	150
	5581	за 2020г.	160	-	-	-	-	-	-	-	160
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 800 316	-	125 582	-	-	2 389 562	-	-	4 315 460
	5585	за 2020г.	-	-	-	(1 336)	-	1 801 652	-	-	1 800 316
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пени (неустойка) по договорам займа	5567	за 2021г.	-	-	1 206 385	-	-	-	X	X	1 206 385
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	8 478 924	1 249	1 920 679	(1 259)	-	X	-	-	10 399 594
	5570	за 2020г.	7 765 846	-	715 296	(1 203 218)	-	X	-	-	8 478 924

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	-	-	-
договоры займа	5594	1 925 898	-	-

ГОРБУШИН ЕГОР
ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	360	354
Отчисления на социальные нужды	5630	109	107
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 193	861
Итого по элементам	5660	1 662	1 322
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	1 662	1 322

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

Горбушин Егор Игоревич

(подпись)

Руководитель

15 апреля 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	101	16	-	-	117
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	101	16	-	-	117

ГОРБУШИН ЕГОР
ИГОРЕВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

15 апреля 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	4 995 136	3 872 179	1 902 312
Поручительство за АО "Столичные аптеки"	5811	4 995 136	3 872 179	1 902 312

ГОРБУШИН ЕГОР

ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 2022 г.

9. Государственная помощь

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

ГОРБУШИН ЕГОР
ИГОРЕВИЧ

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

15 апреля 2022 г.