

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

Сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛЬТА» ИНН 7725786352 КПП 330501001 зарегистрировано 20 марта 2013 года (наименование Общество с ограниченной ответственностью «Слип энд Лив»). 18 апреля 2017 года Общество переименовано, наименование - Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛЬТА» и поставлено на учет в Межрайонной инспекции ФНС РФ № 2 по Владимирской области 08.10.2014 г. ОГРН 1137746239982.

ООО «ДЕЛЬТА» находится по адресу: 601914, Владимирская область, г. Ковров, ул. Машиностроителей, д. 8, строение 3, помещение 5, 2 этаж.

Состав участников общества в 2021 году:

Общество с ограниченной ответственностью «АСКОНА ЛАЙФ ГРУПП» - 100 %.

Общество не имеет дочерних обществ, а также не имеет обособленных подразделений.

Общество не является малым предприятием.

С 17 июля 2020 г. полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ООО «АСКОНА ПРОПЕРТИ» (Договор управления № 4/2020 от 17.07.2020 г.). С 08.07.2021 г. Генеральный директор управляющей компании – Антипов Денис Валерьевич.

Характеристика деятельности общества.

В 2021 году Общество осуществляло следующие виды деятельности, согласно заключенным хозяйственным договорам:

| № п/п | ОКВЭД | Наименование | Сумма, тыс. руб. | Доля, % |
|---------------|-------|--|------------------|------------|
| 1. | 51.10 | Деятельность пассажирского воздушного транспорта | 67 461 | 100 |
| ИТОГО: | | | 67 461 | 100 |

1. Положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

1.1. Учетная политика Общества сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, регулирующего бухгалтерский учет. Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с РСБУ.

1.2. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуски в эксплуатацию.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

1.3. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости материалов. Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по средней себестоимости материалов.

Переход на ФСБУ 5/2019 осуществлен с 01.01.2021г. перспективно.

1.4. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Затраты, связанные с производством и реализацией услуг (продукции, работ), отражаются на счете 20 «Основное производство» по видам осуществляемой деятельности.

Управленческие расходы, отражаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы». На предприятии применяется метод директ-костинг.

1.5. В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности») установлен критерий признания существенности ошибки в бухгалтерском учете и отчетности в размере 5% от соответствующей итоговой строки бухгалтерского баланса.

2. Основные средства

2.1. Собственные основные средства

2.1.1 Переданы в аренду основные средства

| Наименование объекта | Стоимость на 31.12.2021 (тыс. руб.) | Примечание |
|---|-------------------------------------|----------------------|
| Вертолёт типа AS 350 В3, серийный № 7468, рег. знак RA-07220 | 24 988 | Остаточная стоимость |
| Самолёт типа Pilatus PC-12/47E, серийный № 1839, рег. знак RA-07870 | 313 197 | |
| Автоцистерна АЦ 8-500 А, рег.№ Е170РУ33 | 29 | |
| | 338 214 | |

2.3. Арендованные основные средства

| Наименование объекта | Стоимость на 31.12.2021 (тыс. руб.) | Примечание |
|---|-------------------------------------|---|
| Вертолетная площадка (ЗУ) по адресу: г. Ковров, ул. Машиностроителей, 8 | 51 | Ст-ть из расчета годовой стоимости арендной платы |
| | 51 | |

3. Запасы

3.1. В отчетном периоде резерв под обесценение товарно-материальных ценностей не формировался в связи с отсутствием оснований.

4. Дебиторская задолженность

4.1. В бухгалтерском учете вся дебиторская задолженность учтена как краткосрочная, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4.2. По состоянию на 31.12.2021 г. резерв по сомнительным долгам не начислялся в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

5. Кредиторская задолженность

5.1. В бухгалтерском учете вся кредиторская задолженность учтена как краткосрочная, сроки погашения по которой наступают в течение 12 месяцев после отчетной даты.

6. Кредиты и займы

В 2021 году Обществом были привлечены и возвращены заёмные денежные средства:

| Кредитор | Договор | Сальдо на начало периода (тыс. руб.) | Получено заёмных средств (тыс. руб.) | Возврат заёмных средств (тыс. руб.) | Сальдо на конец периода (тыс. руб.) |
|--------------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) | КС-ЦВ-725990/2019/00007 от 26.04.2019 - 14.04.2024 | 166 807 | 28 131 | 0 | 194 938 |
| ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) | КС-ЦВ-725990/2020/00037 от 20-07-2020 по 19.07.2025 | 270 766 | | 10 766 | 260 000 |
| ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) | КС-ЦВ-725990/2021/00013 от 21.04.2021 - 14.04.2024 | | 200 000 | 0 | 200 000 |
| ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) | КС-ЦВ-725990/2021/00014 от 01.06.2021 - 31.05.2026 | | 179 339 | 0 | 179 339 |
| ИТОГО | | 437 573 | 407 470 | 10 766 | 834 277 |

Сумма процентов, начисленная и не погашенная на 31.12.2021г. – 6 541 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 12 116 тыс. руб.

7. Финансовые вложения

В 2021 году Общество предоставляло займы другим контрагентам, было погашение займа.

| Заемщик | Договор | Сальдо на начало периода (тыс. руб.) | Выдача заёмных средств (тыс. руб.) | Возврат заёмных средств (тыс. руб.) | Сальдо на конец периода (тыс. руб.) |
|--|---|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ООО «Первый клинический медицинский центр» | Договор займа №29/04 от 29.04.2019 г. | 105 914 | 28 131 | 0 | 134 045 |
| ООО "Курорт Доброград" | Договор займа №09/04/2021 от 19.04.2021 | | 202 500 | 2 500 | 200 000 |
| ООО "Управляющая компания "ДОБРОГРАД-1" | Договор займа №СЛМ-0215 от 01.06.2021 | | 179 339 | 0 | 179 339 |
| ИТОГО | | 105 914 | 409 970 | 2 500 | 513 384 |

На депозитных счетах за период 2021 год размещения денежных средств не осуществлялось. Сальдо на начало и конец 2021 года на депозитных счетах отсутствует.

8. Социальные показатели

Средняя численность сотрудников за 2021 год составила 2 человека.
Расходы на оплату труда в целом по Обществу в 2021 году составили 2 970 тыс. руб.

9. Сведения о собственном капитале

- 9.1. Размер уставного капитала Общества составляет 72 010 тыс. руб., оплачен полностью и в отчетном периоде не менялся.
- 9.2. Чистый убыток, полученный Обществом за 2021 год, составил 7 244 тыс. руб.
В отчетном 2021 году начисление дивидендов участникам Общества не производилось.
- 9.3. Стоимость чистых активов Общества на конец 2021 года составила 40 184 тыс. руб., что меньше уставного капитала. Руководством предпринимаются все возможные меры для ликвидации негативных тенденций в финансовом состоянии Общества. По мнению руководства, Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность.

10. Оценочное обязательство

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 181 тыс. руб.

11. Прочие доходы и прочие расходы

11.1. Структура прочих доходов за отчетный период

| Статья прочих доходов | Сумма (тыс. руб.) |
|---|-------------------|
| Курсовые разницы | 2 |
| Проценты к получению по договорам займа | 23 530 |
| Прочие доходы | 108 |
| Итого | 23 640 |

11.2. Структура прочих расходов за отчетный период

| Статьи прочих расходов | Сумма (тыс. руб.) |
|--|-------------------|
| Услуги банка | 88 |
| Госпошлины | 2 |
| Возмещаемые расходы | 1 361 |
| Не учитываемые в целях налогообложения | 1 704 |
| Курсовые разницы | 1 |
| Пени, штрафы начисленные | 178 |
| Расходы на содержание ОС, переданного в аренду | 16 328 |
| Проценты к выплате по договорам займа | 50 373 |
| Расходы прошлых лет | 460 |
| Итого | 70 495 |

12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **6 348** тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила **0** тыс. руб. Сумма бухгалтерского убытка до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила **7 437** тыс. руб.

Сумма разницы между БУ и НУ в размере **1 089** тыс. руб. представляет собой:

- постоянную разницу в сумме 1 882 тыс. руб. – расходы, не принятые в налоговом учете
- временную налогооблагаемую разницу (увеличение) в сумме 757 тыс. руб. связанные с различными методами признания расходов по амортизации основных средств
- временную вычитаемую разницу (уменьшение) в сумме 36 тыс. руб., связанные с формированием и использованием оценочного обязательства по отпускам.

13. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами, информация о которых подлежит раскрытию в соответствии с ПБУ11/2008, в 2021 г. являются:

Управленческий состав Общества

Выплаты в пользу управленческого состава (исполнительный директор) составили **99** тыс. руб. (зароботная плата). Страховые взносы **31** тыс. руб.

Учредители Общества – операции не осуществлялись.

Конечным бенефициаром является Погосова Марина Владимировна, гражданство РФ.

Связанные стороны:

| Связанная сторона | Характер отношений (напр., доля владения и т. д.) |
|-------------------------|---|
| ООО «Аскона Лайф Групп» | <p>1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Дельта» – доля владения 100%;</p> <p>2. Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: хозяйственное общество, имеющее в силу своего участия в Обществе более чем пятьдесят процентов общего количества голосов;</p> <ul style="list-style-type: none"> - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «АйСи», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Фом Тех», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Аскона Проперти», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Полиформ Трейд», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «ПЭК», размер доли (в процентах) – 78,57%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Атланта», размер доли (в процентах) – 75,07%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Курорт Доброград», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «Система», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ООО «СЗ «Доброград», размер доли (в процентах) – 78,57%; |

| | |
|-----------------------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> -лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «Первый КМЦ», размер доли (в процентах) – 78,57%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «Солвис», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «Литвуд», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «Софт Слип», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «АГАТ», размер доли (в процентах) – 75,07%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «Доброград Проперти», размер доли (в процентах) – 75,07%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «А-Эстейт», размер доли (в процентах) – 75,07%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ООО «Ревери», размер доли (в процентах) – 100%; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ОАО "Школа и детский сад "МИР", размер доли (в процентах) – 100%; <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «АйСи» - управляющая компания.</p> |
| Исакова Светлана Валерьевна | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «Атланта» – доля владения 24,93% |
| Антипов Денис Валерьевич | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: <ul style="list-style-type: none"> - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Аскона Проперти»– Генеральный директор; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Аэропорт Доброград»– Генеральный директор; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «УК «Доброград-1»– Генеральный директор |
| ООО «Аскона Проперти» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: <ul style="list-style-type: none"> – ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного хозяйственного общества, размер доли (в процентах) – 100%; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (управляющая компания) ООО «Дельта»; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (управляющая компания) ООО «ПЭК»; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (управляющая компания) ООО «Система»; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (управляющая компания) ООО «Атланта»; - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (управляющая компания) ООО «АГАТ»; - Антипов Д.В. является единоличным исполнительным органом данного лица (Генеральный директор) |
| ООО «ПЭК» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: <ul style="list-style-type: none"> – ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного хозяйственного общества, доля владения – 78,57%; - ООО «Аскона Проперти» переданы полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ПЭК» |
| ООО «Система» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: <ul style="list-style-type: none"> - ООО «Аскона Проперти» переданы полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Система»; |

| | |
|--|---|
| | - ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Литвуд» (доля владения – 100%) |
| ООО «АГАТ» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - ООО «Аскона Проперти» переданы полномочия единоличного исполнительного органа ООО «АГАТ»; - ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «АГАТ» (доля владения – 75,07%) |
| ООО «Аэропорт Доброград» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Антипов Д.В. является единоличным исполнительным органом ООО «Аэропорт Доброград»; - Гунин Владислав Владимирович имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал данного ООО «Аэропорт Доброград» (доля владения – 100%) |
| ООО «УК Доброград-1» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Антипов Д.В. является единоличным исполнительным органом ООО «УК Доброград-1»; - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «УК Доброград-1» (доля участия – 100%) |
| Корчагов Владимир Викторович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Корчагов В.В. является единоличным исполнительным органом ООО «Аскона Лайф Групп» |
| DEALROSE LIMITED (Кипр) | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Компания DEALROSE LIMITED имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Аскона Лайф Групп» (доля владения - 99,999978314799715%); - Dealrose Limited имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал DRUSA Delaware Inc. (доля владения – 100%); - JTC Trustees Limited имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал Dealrose Limited (доля владения – 100%) |
| ООО «Билонг» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Билонг» (доля владения – 78,57%); - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «УК Доброград-1» (доля участия – 100%); - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал АНО «Город Доброград» (доля владения – 100%); - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Доброград Апартаменты» (доля владения – 100%); - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Билонг» |
| ООО «Курорт Доброград» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Курорт Доброград» (доля владения – 100%); - Мигаленко М.Г. является единоличным исполнительным органом ООО «Курорт Доброград»; - ООО «Курорт Доброград» предоставлены полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Доброград Проперти» |
| ООО «АйСи» (ныне – ООО «ЦЕС Аскона Лайф Групп») | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «АйСи» (доля владения – 100%); - ООО «Аскона Лайф Групп» предоставлены полномочия единоличного исполнительного органа ООО «АйСи» |
| ООО «Первый КМЦ» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: |

| | |
|---------------------------------|---|
| | <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Первый КМЦ» (доля владения – 78,57%);</p> <p>- Балясников М.В. является единоличным исполнительным органом ООО «Первый КМЦ»</p> |
| ООО «Софт Слип» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Софт Слип» (доля владения – 100%);</p> <p>- Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Софт Слип»</p> |
| ООО «Литвуд» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Литвуд» (доля владения – 100%);</p> <p>- Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Литвуд»</p> |
| ООО «Солвис» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Солвис» (доля владения – 100%);</p> <p>- Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Солвис»</p> |
| ООО «Ревери» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Ревери» (доля владения – 100%);</p> <p>- Лукьянова Е.Л. является единоличным исполнительным органом ООО «Ревери»</p> |
| ООО «Фом Тех» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Фом Тех» (доля владения – 100%);</p> <p>- Картозия А.П. является единоличным исполнительным органом ООО «Фом Тех»</p> |
| ООО «Полиформ Трейд» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Полиформ Трейд» (доля владения – 100%);</p> <p>- Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Полиформ Трейд»</p> |
| ООО «СЗ «Доброград» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «СЗ «Доброград» (доля владения – 100%);</p> <p>- Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «СЗ «Доброград»</p> |
| ООО «Доброград Проперти» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Доброград Проперти» (доля владения – 100%);</p> <p>- ООО «Курорт Доброград» предоставлены полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Доброград Проперти»</p> |
| ООО «А-Эстейт» | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «А-Эстейт» (доля владения – 75,07%);</p> <p>- Тараев П.В. является единоличным исполнительным органом ООО «А-Эстейт»</p> |
| ОАНО "Школа и детский сад "МИР" | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- ООО «Аскона Лайф Групп» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ОАНО «Школа и детский сад «МИР» (доля владения – 100%);</p> <p>- Соленкова Е.В. является единоличным исполнительным органом ОАНО "Школа и детский сад "МИР"</p> |
| Гунин Владислав Владимирович | <p>Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»:</p> <p>- Гунин Владислав Владимирович имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Аэропорт Доброград» (доля владения – 100%)</p> |

| | |
|----------------------------------|---|
| АНО "Город Доброград" | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал АНО «Город Доброград» (доля владения – 100%); - Горюнов А.Р. является единоличным исполнительным органом АНО «Город Доброград» |
| ООО «Доброград Апартаменты» | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - ООО «Билонг» имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал ООО «Доброград Апартаменты» (доля владения – 100%); - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Доброград Апартаменты» |
| Фомин Олег Борисович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Билонг»; - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Литвуд»; - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «СЗ «Доброград»; - Фомин О.Б. является единоличным исполнительным органом ООО «Доброград Апартаменты» |
| Мигаленко Марина Георгиевна | - Мигаленко М.Г. является единоличным исполнительным органом ООО «Курорт Доброград» |
| Балясников Максим Владимирович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Балясников М.В. является единоличным исполнительным органом ООО «Первый КМЦ» |
| Манёнок Александр Александрович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Софт Слип»; - Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Солвис»; - Манёнок А.А. является единоличным исполнительным органом ООО «Полиформ Трейд» |
| Лукьянова Елена Леонидовна | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Лукьянова Е.Л. является единоличным исполнительным органом ООО «Ревери» |
| Картозия Анатолий Паатович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Картозия А.П. является единоличным исполнительным органом ООО «Фом Тех» |
| Тараев Павел Викторович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Тараев П.В. является единоличным исполнительным органом ООО «А-Эстейт» |
| Соленкова Елена Валерьевна | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Соленкова Е.В. является единоличным исполнительным органом ОАНО "Школа и детский сад "МИР" |
| Горюнов Андрей Рудольфович | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Горюнов А.Р. является единоличным исполнительным органом АНО «Город Доброград» |
| Nelbit Limited (Кипр) | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Dealrose Limited имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Nelbit Limited (доля владения – 100%) |
| DRUSA Delaware Inc. (США) | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - Dealrose Limited имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал DRUSA Delaware Inc. (доля владения – 100%) |
| JTC Trustees Limited (о. Джерси) | Аффилированное лицо по основанию «группа лиц»: - JTC Trustees Limited имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Dealrose Limited (доля владения – 100%) |

Операции со связанными сторонами:

| № | Наименование или фамилия, имя, отчество связанного лица | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается связанным | Виды операций | Начислено (тыс. руб.) | Оплачено (тыс. руб.) |
|----|---|---|------------------|-----------------------|----------------------|
| 2. | Антипов Денис Валерьевич | абз. 1 п. 6 Приказа Минфина России от 29.04.2008 № 48н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету | Заработная плата | 99 | 99 |

| | | | | | |
|----|--|---|-----------------------------------|--------|--------|
| | | "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2008 N 11749). | | | |
| 3. | Общество с ограниченной ответственностью «Аэропорт Доброград» (3305797795) | абз. 3 п. 6 Приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2008 N 11749. | Предоставление имущества в аренду | 86 219 | 99 475 |
| 4. | Общество с ограниченной ответственностью «Аскона ПРОПЕРТИ» (3305800857) | абз. 3 п. 6 Приказа Минфина России от 29.04.2008 N 48н (ред. от 06.04.2015) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)" (Зарегистрировано в Минюсте России 26.05.2008 N 11749. | Договор управления/ Аренда земли | 210 | 209 |

Обеспечения полученные

| Кредитор | Договор, по которому поручаются | Поручитель | Номер договора поручительства | Дата предоставления | Дата истечения | Сумма поручительства, руб |
|--------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|---------------------------|
| ПАО Банк ВТБ | КС-ЦВ-725990/2019/00007 | ООО "Атланта" | ДП1-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "Полиформ Трейд" | ДП2-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "Литвуд" | ДП3-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "ФомТех" | ДП4-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "Софт Слип" | ДП5-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | Седов Владимир Михайлович | ДП6-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "ПКМЦ" | ДП8-ЦВ-725990/2019/00007 | 12.02.2020 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | Исакова Светлана Валерьевна | ДП7-ЦВ-725990/2019/00007 | 26.04.2019 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "Аскона Проперти" | ДП9-ЦВ-725990/2019/00007 | 14.09.2020 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| | | ООО "Доброград Проперти" | ДП11-ЦВ-725990/2019/00007 | 14.09.2020 | 24.04.2027 | 215 000 000,00 |
| ПАО Банк ВТБ | КС-ЦВ-725990/2020/00037 | ООО "Атланта" | ДП1-ЦВ-725990/2020/00037 | 20.07.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "Полиформ Трейд" | ДП2-ЦВ-725990/2020/00037 | 20.07.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "Литвуд" | ДП5-ЦВ-725990/2020/00037 | 20.07.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "ФомТех" | ДП3-ЦВ-725990/2020/00037 | 20.07.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "Софт Слип" | ДП4-ЦВ-725990/2020/00037 | 20.07.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | Седов Владимир Михайлович | ДП6-ЦВ-725990/2020/00037 | 21.08.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | Исакова Светлана Валерьевна | ДП7-ЦВ-725990/2020/00037 | 19.08.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "Аскона Проперти" | ДП8-ЦВ-725990/2020/00037 | 14.09.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------|------------|----------------|
| | | ООО "Доброград Проперти" | ДП10-ЦВ- 725990/2020/00037 | 14.09.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| | | ООО "А- Эстейт" | ДП9-ЦВ- 725990/2020/00037 | 14.09.2020 | 19.07.2028 | 300 000 000,00 |
| ПАО Банк ВТБ | КС-ЦВ- 725990/2021/00013 | ООО "Атланта" | ДП1-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "Полиформ Трейд" | ДП2-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "Литвуд" | ДП3-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "ФомТех" | ДП4-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "Софт Слип" | ДП5-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | Седов Владимир Михайлович | ДП9-ЦВ- 725990/2021/00013 | 24.05.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | Исакова Светлана Валерьевна | ДП10-ЦВ- 725990/2021/00013 | 17.05.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "Аскона Проперти" | ДП6-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "Доброград Проперти" | ДП8-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| | | ООО "А- Эстейт" | ДП7-ЦВ- 725990/2021/00013 | 21.04.2021 | 20.04.2029 | 200 000 000,00 |
| ПАО Банк ВТБ | КС-ЦВ- 725990/2021/00014 | ООО "Атланта" | ДП1-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "Полиформ Трейд" | ДП2-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "Литвуд" | ДП3-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "ФомТех" | ДП4-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "Софт Слип" | ДП5-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | Седов Владимир Михайлович | ДП9-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | Исакова Светлана Валерьевна | ДП10-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "Аскона Проперти" | ДП6-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "Доброград Проперти" | ДП8-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |
| | | ООО "А- Эстейт" | ДП7-ЦВ- 725990/2021/00014 | 01.06.2021 | 31.05.2029 | 580 000 000,00 |

Обеспечения выданные:

| ПОРУЧИТЕЛЬСТВА Наименование кредитора | Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство) | Сумма поручительства, руб. | Дата предоставления | Дата истечения срока поручительства | Описание обязательства, по которому предоставлено пручительство |
|---|---|-------------------------------|------------------------|---|---|
| ПАО Банк ВТБ | ООО "Фом Тех" | 280 000 000 | 19.06.2020 | 19.06.2025 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Литвуд" | 350 000 000 | 28.01.2020 | 27.01.2025 | финансирование текущей деятельности |

| | | | | | |
|--|-----------------------------|-------------|------------|------------|---|
| | ООО "Литвуд" | 850 000 000 | 19.06.2020 | 19.06.2025 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Софт Слип" | 100 000 000 | 28.01.2020 | 27.01.2025 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Софт Слип" | 50 000 000 | 19.06.2020 | 19.06.2025 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Атланта" | 119 648 835 | 27.09.2021 | 26.09.2027 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "Курорт Доброград" | 200 000 000 | 16.01.2020 | 14.01.2030 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Курорт Доброград" | 500 000 000 | 14.08.2019 | 12.08.2029 | финансирование текущей деятельности |
| | ООО "Курорт Доброград" | 500 000 000 | 09.11.2021 | 07.11.2031 | строительство, реконструкция объектов кап. строительства в рамках Проекта |
| | ООО "Аскона Проперти" | 270 351 165 | 27.09.2021 | 26.09.2027 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "Аскона Проперти" | 80 101 999 | 02.11.2020 | 02.11.2026 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "Аскона Проперти" | 44 523 809 | 05.07.2021 | 05.07.2026 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "Аскона Проперти" | 240 000 000 | 17.11.2021 | 15.11.2031 | строительство, приобретение, ремонт, модернизация основных средств |
| | ООО "Доброград Проперти" | 78 308 663 | 05.07.2021 | 05.07.2026 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "А-Эстейт" | 227 095 124 | 05.07.2021 | 05.07.2026 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "А-Эстейт" | 219 898 001 | 02.11.2020 | 02.11.2026 | Рефинансирование собственной задолженности |
| | ООО "Доброград Апартаменты" | 400 000 000 | 03.12.2020 | 02.12.2028 | финансир-е строительства недвижимости |
| | ООО "Доброград Апартаменты" | 200 000 000 | 28.07.2021 | 26.07.1931 | финансир-е строительства недвижимости |
| | ООО "Полиформ Трейд" | 610 000 000 | 01.06.2021 | 30.05.2031 | строительство, приобретение, ремонт основных средств |

14. Заключительные положения

События после отчетной даты: обострение мировой политической ситуации. Указанное событие не оказывает существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности 2021г.

Негативные события 2021 года - пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 не оказала существенного влияния на финансовые показатели и деятельность Общества.

Общество не имеет намерения прекращения деятельности, в т. ч. с учетом влияния таких негативных факторов, как пандемия коронавируса (COVID-19) и обострение мировой политической ситуации.

Складывающаяся политическая и экономическая ситуация, в т.ч. наложение санкций на Российскую Федерацию не оказывает существенного влияния на деятельность Общества. Основным заказчик Общества не выражал намерений о расторжении договоров аренды.

Уровень существенности показателей бухгалтерской отчетности для пользователей составляет 5% валюты баланса.

Генеральный директор управляющей компании

ООО «Аскона Проперти»



31 марта 2022 г.



Д. В. Антипов