

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «ТатКравтИнвест» за 2021 год**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТатКравтИнвест» за 2021 год

1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТатКравтИнвест» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублях. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

ООО «ТатКравтИнвест» было зарегистрировано в МИФНС России №14 по Республике Татарстан.

Свидетельство о государственной регистрации № 1181690072464, ИНН 1655406807, КПП 165501001.

Юридический адрес: 420012, Татарстан Респ, Казань г, Волкова ул, дом 59 этаж 4 пом. 406.

Фактический адрес: 420012, Татарстан Респ, Казань г, Волкова ул, дом 59 этаж 4 пом. 406.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ТАТКРАВТИНВЕСТ".

Краткое наименование организации: ООО "ТАТКРАВТИНВЕСТ"

Организационно-правовая форма организации – Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ - 12300).

Форма собственности Общества – Частная (ОКФС – 16).

Общество не имеет обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с концепцией общего назначения, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н. Бухгалтерская отчетность сформирована по формам, утвержденным приказом МФ № 66н от 02.07.2010, Положениями по бухгалтерскому учету № 1-23, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Руководство текущей финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Кравцун В.А. (Приказ о приеме на работу с 22.01.2019 года). Полномочия установлены согласно Протоколу № 01/19 г от 21.01.2019 – сроком на 5 лет.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией предприятия во главе с главным бухгалтером Введенским В. П. (Приказ о приеме на работу от 04.10.2021 г.).

ООО «ТатКравтИнвест» на основании инвестиционного соглашения с Правительством республики Татарстан от 17 ноября 2018 года осуществляет строительство объектов (гостиничного комплекса) на территории республики Татарстан: в г. Казань и в г. Иннополис.

Окончание Строительства и ввод объекта в эксплуатацию гостиничного комплекса на территории Аэропорта им. г. Тукая в 2021 году не завершено. Плановая дата ввода – 2022 год.

1.1. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОРГАНИЗАЦИИ:

50 000 (пятьдесят тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. УЧРЕДИТЕЛЯМИ ОБЩЕСТВА ЯВЛЯЮТСЯ:

Евтушок Игорь Петрович - размер доли 90% (Продажа доли согласно договора купли-продажи части доли в уставном капитале № 44 АГ 0088021 от 05.12.2018 г.)

Кравцун Валерий Анатольевич - размер доли 10% (Продажа доли согласно договора купли-продажи части доли в уставном капитале № 44 АГ 0088021 от 05.12.2018 г.)

1.3. ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

1.4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Бенефициарными владельцами Общества (физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом) и имеют возможность контролировать его действия) являются:

В 2020-2021 годах:

- Евтушок Игорь Петрович - (гражданин РФ - размер доли 90%).

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

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

Наименование	ИНН	Признаки группы связанных лиц
ООО "ТС-инжиниринг"	7825439024	Связанная сторона по Ген. Директору Кравцу В.А., учредитель ООО "ТС Инжиниринг" -100% и совместитель по занимаемой должности
ООО "Альбора Отель"	7840069265	Связанная сторона по Ген. Директору Кравцу В.А., является учредителем ООО "Альбора Отель" - 100%
ООО "Альбора Ресторан"	7840069297	Связанная сторона по Ген. Директору Кравцу В.А., является учредителем ООО "Альбора Ресторан" - 100%
АО "СК "СУ 42"	7808015603	Связанная сторона по Ген. Директору Кравцу В., бенефициарий АО "СК "СУ 42"
ООО "Кравт Инвест"	7840049741	Ген. Директор Кравцун В.А. является учредителем ООО "Кравт Инвест" - 33% и совместитель по занимаемой должности
ООО "Вечная Крепость"	7842023731	Является связанной стороной по учредителю организации ООО "Кравт Инвест"- Кравцу В.А. (33%) и совместитель по занимаемой должности
ООО "ТатКравтИнвест"	1655406807	Ген. Директор Кравцун В.А. является учредителем ООО "ТатКравтИнвест" - 10% и совместитель по занимаемой должности
ООО "Кравт"	7840024480	Ген. Директор Кравцун В.А. является учредителем ООО "Кравт" - 10%"
Евтушок И.П.		Физ. Лицо является Учредителем – 90%
ООО «Грибоедова 133»	7840047215	Связанная сторона по ген. Директор Кравцун В.А. (1%), по Евтушок И.П. (81%)
ООО «Кравт»	7840024480	Связанная сторона по ген. Директор Кравцун В.А (1%), по Евтушок И.П. (81%)

Обороты со связанными сторонами ООО «ТатКравтИнвест» составляют:

1. Кредиторская задолженность

Наименование	Вид операции	Объем операций за 2021 г, тыс. руб	Остатки на 31.12.2021 г., тыс. руб	Объем операций за 2020 г, тыс. руб	Остатки на 31.12.2020 г., тыс. руб
ТС Инжиниринг	x	x	x	x	x
Кравцун В.А.	x	x	x	x	x
ТатКравтИнвест	x	x	x	x	x
Вечная Крепость	x	x	x	x	x
Кравт	x	x	x	x	x
Грибоедова 133 ООО	x	70	70	x	x
Евтушок И.П.	Получение займа	x	3 472 004	1 081 079	1 594 732

1. Дебиторская задолженность

Наименование	Вид операции	Объем операций за 2021 г, тыс. руб	Остатки на 31.12.2021 г., тыс. руб	Объем операций за 2020 г, тыс. руб	Остатки на 31.12.2020 г., тыс. руб
АО "СК СУ42"	х	х	х	х	х
Альбора Отель	х	х	х	х	х
Крафт Инвест	Выдача займа	х	293	293	293
Вечная Крепость	х	14000	14000	х	х

1.5. СПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ СОТРУДНИКОВ по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 13 человек, по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 5 человека.

1.6. ФИЛИАЛЫ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА И ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ: отсутствуют.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом от 25.01.2019 № 1. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет Общества в 2021 году велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение непрерывной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики,
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы «1С: Предприятие, редакция 3.0 БИТ.ФИНАНС 3.1

2.1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы Общества учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация объектов нематериальных активов начисляется линейным методом. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Основные средства принимаются к учету:

при покупке - по цене продавца с учетом затрат на монтаж;

при сооружении - по цене договора на создание объекта. Например, договора строительного подряда.

Затраты, которые непосредственно связаны с покупкой (строительством) основных средств, относятся на стоимость основных средств.

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г, № 1.

Понижающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, Компания устанавливает срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей.

Сроки полезного использования основных средств в 2020-2021 г, применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	от	до
Здания	20	100
Сооружения и передаточные устройства	5	33
Машины и оборудование	3	15
Прочие основные средства	2	10

2.3 УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ (МПЗ)

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Стоимость специального инструмента, специальных приспособлений и специального оборудования погашается линейным способом согласно срокам полезного использования.

2.4. УЧЕТ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ

Компания отражает высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и

которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Учет предстоящих расходов и платежей осуществляется по мере их возникновения.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс руб., установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса руб., установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2021 (USD – 74,2926; EUR – 84,0695) и 2020 года (USD – 73,8757; EUR – 90,6824).

Курс доллара на 31.12.2021 г. составлял 74,2926.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.5. УЧЕТ ДОХОДОВ

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- (а) доходы от обычных видов деятельности;
- (б) прочие внереализационные доходы.

Учет доходов и расходов ведется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами).

2.6. УЧЕТ РАСХОДОВ

Расходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- (а) Расходы от обычных видов деятельности;
- (б) Прочие внереализационные расходы.

Учет доходов и расходов ведется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами).

2.7. УЧЕТ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Все расходы по займам признаются прочими расходами.

2.8. ПРОВЕДЕНИЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств, основного сырья и вспомогательных материалов, материально-производственных запасов, расчетов с покупателями, поставщиками, и прочими дебиторами и кредиторами проводится ежегодно. Последняя инвентаризация была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 г, приказ № И-12/21 от 20.12.2021 года.

3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА НА 31.12.2021 г.

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В 2020-2021 годах, нематериальные активы в собственность Общества не приобретались.
По состоянию на 31.12.2021 г. нематериальные активы отсутствуют.

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

3.2.1 Наличие и движение основных средств в 2020 -2021 годах:

		На начало года			Поступило, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На конец периода	
		Первоначаль- ная Стоимость Основных средств, тыс. руб.	Накоплен- ная амортиза- ция, тыс. руб.	Первоначаль- ная Стоимость Основных средств, тыс. руб.				Накоплен- ная амортиза- ция, тыс. руб.	
Основные средства организации	2 0 2 1	6 876	459	2 117	6 619		8 993	7 078	
	2 0 2 0	1 997	300	4 879	857		6 876	1 157	
Офисное оборудование	2 0 2 1	251	172	341	52		592	224	
	2 0 2 0	181	92	71	81		251	173	
Земельные участки	2 0 2 1			180 725			180 725		
	2 0 2 0								
Строительство объектов Основных средств (Незавершенн ое строительство)	2 0 2 1	1 072 301		2 054 429		469 151	2 657 579		
	2 0 2 0	315 578		763 599		6 876	1 072 301		
Авансы выданные	2 0 2 1								

	2								
	0								
	2								
	0	55 330		229 325		49 576		235 079	

3.3. ЗАПАСЫ

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет остатки по материально-производственным запасам на 367 865 тыс. руб.

Наличие и движение материально-производственных запасов Компании в 2020-2021 г.г. представлены следующим образом:

Запасы	(тыс. руб.)	
	2021 года	31 декабря 2020 года
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	367 865	26 654

Величина материально-производственных запасов Компании в 2021 году в сумме 273 046 тыс. руб. представляет собой Материалы, переданные в переработку на сторону для производства работ на объекте строительства Многофункциональный гостиничный комплект г. Казань.

Наличие и движение давальческих материалов Компании в 2020-2021 г представлены следующим образом:

Наименование	На начало периода		Отдано в переработку		Использование Давальческого материала		На конец отчетного периода	
	2021 г, тыс руб	2020 г, тыс руб	2021 г, тыс руб	2020 г, тыс руб	2021 г, тыс руб	2020 г, тыс руб	2021 г, тыс руб	2020 г, тыс руб
СК СПС	17 801	x	258 797	18 374	3 967	573	272 631	17 801
Кравт Роботикс	x	x	8 738	x	8 322	x	416	x

3.4. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2021 года из бюджета МИФНС России № 14 по республике Татарстан ООО «ТатКравтИнвест» имеет величину налог на добавленную стоимость к возмещению в размере 361 350 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года к возмещению средств из бюджета, у ООО «ТатКравтИнвест» имелась величина в размере 24 091 тыс. руб.

3.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Компания имеет высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

На 31 декабря 2021 года сумма финансовых вложений составляет 49 430 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года сумма финансовых вложений составляла 638 тыс. руб.

3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

На 31 декабря 2021 года сумма размещенного краткосрочного депозита составляет 183 000 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года сумма размещенного краткосрочного депозита составляла 66 000 тыс. руб.

3.7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

3.7.1 Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила, всего 886 240,00 тыс. руб.:

В том числе:

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2021 г. составила 4 831,00 тыс. руб.:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Артамонов Кирилл Вадимович	15
ГРАНД ПРОДЖЕКТ ООО	393
Индуашвили Георгий Ромазонович	23
КРК РИВЬЕРА ООО	546
ЛУАРА ЕВРОПА ООО	113
Мамуладзе Отари Георгиевич	1
Мегафон ПАО	10
МТС ПАО	145
ОКЕАН РИВЬЕРА ООО	48
ОТЕЛЬ РИВЬЕРА ООО	245
РОЯЛЬ ТАЙМ ООО	3
СИБЮРО ООО	40
СИНЕМА ИНВЕСТ КАЗАНЬ ООО	12
СК СПС ООО	3 221
ТМТ ООО	2
ФАНАТОС ООО	14

Итого: **4 831**

Прочая дебиторская задолженность Общества на 31.12.2021г.:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Кравт Инвест	293
КРАВТ КАЗАНЬ АЭРОПОРТ ООО	656
Кравт Роботикс	43
УК Кравт	5
Юрилект	11
Юроград	2
Юстива	4
Прочие	880 395
Итого:	881 409

Всего дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2021 г. составляет 886 240,00 тыс. руб.:

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2020 г. составила:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Артамонов Кирилл Вадимович	15
СК СПС ООО	784
Итого:	799

Прочая дебиторская задолженность Общества на 31.12.2020 г.:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
МИФНС России №14 по Респ. Татарстан	22 387
Кравт Инвест	293
Кравт Роботикс	12
Лизинговая компания «Европлан»	132
УК Кравт	2
Юрилект	6
Юроград	1
Юстива	2
Прочие	1759
Итого:	24 594

3.7.2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков на 31.12.2021г. составила 251 180,00 тыс. руб.:

Кредиторская задолженность перед поставщиками на 31.12.2021 г:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
БСК-Санкт-Петербург	30
Иннополис	473
ИНТЕРКОМ АО	1 295
ИП Мордвинова	31
ИШБАНК АО	83
КАЗАНЬ ЭКСПО АНО	553
КОМИТЕТ ЗЕМЕЛЬНЫХ И ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ ГОРОДА КАЗАНИ	847
КОМПАНИЯ ВЕРСАЛЬ	70
КРУТОВ АЛЕКСЕЙ ЮРЬЕВИЧ ИП	330
МИРАЖ ООО	14
Мухтаров Тимур Искандерович	10
ОКЕАН РИВЬЕРА ООО	190
ОТЕЛЬ НЕВСКИЙ	78
СК СПС ООО	206 496
ТАТЭНЕРГОСБЫТ АО	279
ЭЧ А ЭС ООО	1 023
Другие поставщики	5 430
Итого:	217 322

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2021г. составляет:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Неверов Илья Владимирович	275
СК СПС ООО	26 227
прочие	7 356
Итого:	33 858

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков на 31.12.2020 г. составила 49 298,00 тыс. руб.:

Кредиторская задолженность перед поставщиками на 31.12.2020 г:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
--------------	------------------

Альянс Консалт ООО	125
ВСК СОЮЗ	7
ДЖОНС ЛЭНГ ЛАСАЛЬ ООО	960
ИП Габбазов Рушан Рафикович	6
КАЗАНЬ ЭКСПО АНО	432
Мухтаров Тимур Искандерович	10
Представительство компании "Моор Стивенс Москва Лимитед"	855
СДЭК-Глобал	1
СК СПС ООО	40 780
СОЛЕВ ООО	2 800
ЭЧ А ЭС ООО	670
Итого:	46 648

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составляет:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
МИФНС России №8 по Санкт-Петербургу	2 269
Сотрудники	268
Мохначев Павел Станиславович	7
Лизинговая компания «Европлан»	106
Итого:	2 650

3.8. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в балансе в составе прочих внеоборотных активов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества расходы будущих периодов составляет 2 343,00 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества расходы будущих периодов составляли 6,00 тыс. рублей.

Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2021, 2020 годов представлены следующим образом:

Наименование	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	2 343	6
Прочие оборотные активы	44	35
Итого:	2 387	41

3.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2021 года в организации создан резерв на оплату очередных отпусков. Сумма составляет 3 343,00 тыс. рублей.

На 31 декабря 2021 года в организации величина созданного резерва по сомнительным долгам составляет 4 068,00 тыс. рублей, и отражена в балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» со знаком минус.

3.10. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Чистые активы - это балансовая стоимость имущества общества, уменьшенная на сумму его обязательств.

На 31 декабря 2021 года чистые активы Общества составили 178 853 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года чистые активы Общества составили (33 630) тыс. руб.

3.11. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет следующие не погашенные займы:

Займодавец	№/Дата договора	Дог на 31.12.18	Дог на 31.12.19	Дог на 31.12.20	Дог на 31.12.21	Дни до возврата займа на 31.12.18	Дни до возврата займа на 31.12.19	Дни до возврата займа на 31.12.20	Квалификация задолженности по сроку возврата*	Дни до возврата займа на 31.12.21	Квалификация задолженности по сроку возврата*
Евтушок И.П.	ТКИ 25/06-20 от 25.06.2020			81 400	81 400			905	Д	540	Д
Евтушок И.П.	01/12 от 16.12.2020			83 652	468 260				К	761	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 11/08-20 от 11.08.2020			130 600	130 600			952	Д	587	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 24/09-20 от 24.09.2020			57 700	57 700			996	Д	661	Д

Евтушок И.П.	ТКИ 01/04-19 от 01.04.2019		18 600	18 600	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 03/07-19 от 03.07.2019		59 850	59 850	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 03/12-20 от 03.12.2020			162 100	162 100			1066	Д	701	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 05/02-19 от 05.02.2019		6 500	6 500	6 500			400	Д	35	К
Евтушок И.П.	ТКИ 05/08-19 от 05.08.2019		103 200	103 200	58 000		947	581	Д	216	К
Евтушок И.П.	ТКИ 07/04-20 от 07.04.2020			79 200	79 200			826	Д	461	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 11/02-20 от 11.02.2020			141 500	141 500			771	Д	406	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 11/03-19 от 11.03.2019		30 400	30 400	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 13/07-20 от 13.07.2020			84 900	84 900			923	Д	558	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 14/01-20 от 14.01.2020			14 900	14 900			743	Д	378	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 14/11-2019 от 14.11.2019		70 000	70 000	70 000		1048	682	Д	317	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 16/12-19 от 16.12.2019		60 000	60 000	60 000		1080	714	Д	349	К

Евтушок И.П.	ТКИ 20/05-20 от 20.05.2020			76 400	76 400			869	Д	504	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 21/10-2020 от 21.10.2020			104 600	104 600			1023	Д	658	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 25-12-2018 от 25.12.2018	11 500	11 500	11 500	11 500	1 089	724	358	К		К
Евтушок И.П.	ТКИ 27/05-19 от 27.05.2019		14 800	14 800	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 29/04-19 от 29.04.2019		14 800	14 800	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 31/05-19 от 31.05.2019		59 850	59 580	0						
Евтушок И.П.	ТКИ 31/10-19 от 31.10.2019		49 500	49 500			1034	668	Д	303	К
Евтушок И.П.	ТКИ 01/06-21 от 01.06.2021				230 000					911	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 01/11-21 от 01.11.2021				15 000					1064	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 05/07-21 от 05.07.2021				227 000					942	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 10/02-21 от 10.02.2021				201 500					789	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 12/04-21 от 12.04.2021				262 333					850	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 15/09-21 от 15.09.2021				251 900					1003	Д
Евтушок И.П.	ТКИ 17/11-21 от 17.11.2021				47 000					1064	Д

Евтушок И.П	ТКИ 21/12-21 от 21.12.2021				14 000					1095	Д
Евтушок И.П	ТКИ 22/10-21 от 22.10.2021				40 000					1034	Д
Евтушок И.П	ТКИ 23/03-21 от 23.03.2021				182 450					819	Д
Евтушок И.П	ТКИ 26/07-21 от 26.07.2021				38 000					942	Д
Евтушок И.П	ТКИ 28/07-21 от 28.07.2021				100 000					942	Д
ООО "ТатКравтИн вест"	ТАТКИ 20/09-18 от 20.09.2018	20 520				17 23	Д				
Итого		32 020	499000	1515952	3259742						

*

К- Краткосрочная задолженность
Д-Долгосрочная задолженность

Итого, по состоянию на 31.12.2021 г., у Общества числится следующая задолженность по займам:

2021г	Краткосрочная, тыс. руб.	Долгосрочная, тыс. руб.	Проценты, тыс. руб.	Итого	
				Краткосрочная, тыс. руб.	Долгосрочная, тыс. руб.
	185 500	3 074 243	212 261	397 760	3 074 243

3.12 ВЫПЛАТЫ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ.

Согласно штатному расписанию к ОУП (Руководители высшего менеджмента) относятся:

- Генеральный директор
- Главный бухгалтер
- Операционный директор
- Финансовый директор
- Директор по правовым вопросам
- Заместитель генерального директора

Общая сумма вознаграждения, выплаченного ключевому управленческому персоналу за 2020 и 2021 годы составила 6 382 тыс. руб. и 13 738 тыс. руб., соответственно.

Виды выплат, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Заработная плата	6 382	13 738
Страховые взносы	1 230	2 748

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2021 ГОД

4.1 ДОХОДЫ

4.1.1 Выручка по основной деятельности Компании за 2021 год равна 5 116,00 тыс. руб., а за 2020 г. равно 0,00 тыс. руб.

4.1.2. Внереализационные доходы в 2020 -2021 годах:

Наименование	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Прочие доходы	10 673	2 035
Проценты к получению	1 607	1 402

4.2. РАСХОДЫ

Состав расходов ООО «ТатКравтИнвест» :

Наименование	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Услуги связи	222	16
Юридические услуги	1950	2864
Почтовые и нотариальные услуги	27	44
Коммунальные услуги	41	0
Техническое обслуживание	1	0
Обслуживание автомобиля	14	23
Амортизация	533	480
Имущественные налоги	2658	32
Аренда	2217	1842
Командировочные расходы	4251	6
Оплата труда	2798	400
Страховые взносы	483	72

Консультационные услуги	2033	0
Затраты на программное обеспечение	90	0
Расходы на подбор персонала	97	0
Канцелярские расходы	30	0
Материальные затраты	0	25
Прочие услуги сторонних организаций	23 387	1 057
Итого:	40 832	6 861

Прочие расходы Общества в 2020-2021 годах:

Наименование	2021 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
Услуги банка	3 471	259
Штрафы, пени, неустойки	2	
Прочие расходы	9 845	4 413
Итого:	13 318	4 672

4.3. ДИНАМИКА ФИНАНСОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства свернуто), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

ОНА за 2021 год составил 30 420 тыс. руб.; ОНО за 2021 год составили 27 080 тыс. руб.

ОНА за 2020 год составил 4 357 тыс. руб.; ОНО за 2020 год составил 146 тыс. руб.

ОНА за 2019 год составил 474 тыс. руб.; ОНО за 2019 год составил 0 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, перечисленная в бюджет, 0,00 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году не изменилась по сравнению с 2020 годом и составила 20%.

5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ СУЩЕСТВЕННОСТИ ПОКАЗАТЕЛЯ ОТЧЕТНОСТИ

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель считался существенным, если его не раскрытие могло повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации; его доля в общем итоге соответствующих данных составляла не менее 5%.

6. ИНФОРМАЦИЯ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ И КИК

В течение 2021 года крупные сделки не совершались.

В 2020 году были совершены следующие крупные сделки:

- покупка Здания киноцентра, согласованная по подписанному 25.12.2020 г договору 01-ДТ от 25.12.2020г
- покупка Земельного участка 16:50:110511:43, согласованная по подписанному 25.12.2020 г договору 01-ДТ от 25.12.2020г

Контролируемые иностранные компании отсутствуют.

7. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение финансовых убытков. Общество минимизирует данный риск путем распределения его на большее количество контрагентов, установления кредитных лимитов на основе анализа финансового состояния контрагентов и страхование дебиторской задолженности.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Общество является добросовестным налогоплательщиком, своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства по исчислению и уплате налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет. В настоящее время существенных рисков, связанных с глобальными изменениями налогового законодательства РФ, которые могут вступить в силу в кратчайшие сроки и значительно увеличить налоговую нагрузку, Обществом не усматривается.

Риски предъявления третьими лицами исковых требований и претензий, связанных с возникновением спорных ситуаций, а также предъявления исковых требований и претензий Обществом третьим лицам Общество признает существенными. С целью минимизации последствий реализации правовых рисков используются различные механизмы, направленные как на достижение соглашения с контрагентами (досудебное урегулирование, мировые соглашения), так и на отстаивание интересов Общества в судебном порядке.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Обществом, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, в настоящий момент не усматриваются.

Оценка страновых и региональных рисков постоянной основе не производится, так как Общество не считает их значимыми в своей деятельности.

В целом экономическая и политическая нестабильность в РФ, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Общества. Стабильность и развитие экономики, во многом зависит от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством.

Риск несоблюдения сроков поставки минимален, так как Общество строго соблюдает сроки поставки, предусмотренные договорами.

Риски, связанные с деятельностью Общества, могут возникать вследствие принятия управленческих решений, которые могут привести к негативным последствиям для Общества, участию в судебных процессах.

В настоящее время риски, связанные с участием в судебных процессах, не усматриваются.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникающих в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к контрагентам).

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31.12.2021 года не создавался ввиду отсутствия претензий.

В 2021 г. и в 2020 г. году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

На дату подписания отчетности не существовало условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год. Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2021 году не было.

Эпидемия коронавирусной инфекции, распространившейся на территории РФ с марта 2020 г, не распространяет свое влияние на факт хозяйственной деятельности предприятия в 2021 г., так как вид деятельности 41.20 не относится к пострадавшим отраслям.

9. ПРОТОКОЛЫ

В 2020 году были подписаны следующие Протоколы:

- Протокол №03/12/2021 от 27.12.2021 г внеочередного общего собрания участников Общества

10. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты (31.12.2021), произошли события, которые могут иметь влияние как на экономику Российской Федерации в целом, так, и на отдельные ее отрасли и виды предпринимательской деятельности (в частности, на такой вид деятельности, как «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания»). Произошедшие события после отчетной даты выражаются в усилении, начиная с февраля 2022 года, геополитической напряженности, вызвавшей, в частности, повышение ключевой ставки Центрального Банка Российской Федерации, а, также, значительные колебания курсов основных иностранных валют, снижение рыночной стоимости активов российских компаний, и проч. На дату составления отчетности, достоверно оценить возможное предстоящее влияние названных изменений на деятельность компании, возможным не представляется.

11. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

12. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

Информация о государственной помощи отсутствует.

13. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ПОРУЧИТЕЛЬСТВАХ (ПРЕДОСТАВЛЕННОМ ЗАЛОГЕ)

По состоянию на 31.12.2021 г., в Обществе имеется выданное поручительство (предоставленный залог) ПАО «Сбербанк» (залог прав, согласно договору № НКЛ - 85210154 от 23.12.2021), в размере 1 105 684,42 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г., выданных поручительств (предоставленного залога) в Обществе не имелось.

14. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АРЕНДОВАННОМ ИМУЩЕСТВЕ И АРЕНДОДАТЕЛЯХ

По состоянию на 31.12.2021 г., Общество арендует:

- Автомобиль Mercedes Benz GLS 350 D 4Matic VIN WDC1668241B028606 (арендодатель – ООО «ГРИБОЕДОВА, 133»);
- Земельный участок, площадью 13 822 кв. м., кадастровый номер 16:15:041001:4616 (арендодатель – АО "ОЭЗ "Иннополис"»);
- Автомобиль Toyota Land Cruiser 200 JTMCV02J704270811 (арендодатель – ООО "КРАВТ ИНВЕСТ");
- Нежилое помещение (часть -84,7, Каб. 406) по адресу: Татарстан, Казань, Волкова 59, 4 этаж (арендодатель – ИП Уракова Алина Ивановна);
- Земельный участок 16:24:160303:468, находящийся в госсобственности № 071-4954 (арендодатель - УФК по РТ (Минземимущество РТ))

По состоянию на 31.12.2020 г., Общество арендовало:

- Нежилое помещение (часть -84,7, Каб. 406) по адресу: Татарстан, Казань, Волкова 59, 4 этаж (арендодатель – ИП Уракова Алина Ивановна);
- Земельный участок 16:24:160303:468, находящийся в госсобственности № 071-4954 (арендодатель - УФК по РТ (Минземимущество РТ))

15. Переход на ФСБУ 5/2019

Переход на использование ФСБУ 5/2019 осуществляется перспективно.

Генеральный директор

Кравцун В.А.

31.03.2022