

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год

АО «КН Капитал»

в тысячах рублей.

Содержание

	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	2
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	4
3. Информация об отдельных активах и обязательствах	7
4. Информация о доходах и расходах	12
5. Информация о собственном капитале	14
6. Расчеты по налогу на прибыль	15
7. Обеспечения обязательств	15
8. Информация о связанных сторонах	15
9. События после отчетной даты	17
10. Иные сведения	18

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КН КАПИТАЛ"
Краткое наименование	АО "КН КАПИТАЛ"
Дата государственной регистрации	18.06.2021
Основной государственный регистрационный номер	1212100004820
ИНН	2130226210
Вид(ы) деятельности	Деятельность холдинговых компаний (64.20), вложения в ценные бумаги (64.99.1), деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества (66.19.4)
ОКПО	49801481
Местонахождение	428000 Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д.28, помещ. 12
Основным местом ведения деятельности организации является	428000 Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д.28, помещ. 12

1.1. Филиалы и представительства

В 2021 г. Общество не имело филиалов и представительств.

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
1 чел.	1 чел.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Орган	Наименование	Ф.И.О	Компетенция
-------	--------------	-------	-------------

Единоличный исполнительный орган	Директор	Степанов Сергей Ананьевич	<i>Без доверенности действует от имени общества, выдает доверенности на право представительства от имени общества, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, а также утверждает штаты, заключает и расторгает трудовые договоры с работниками, представляет интересы общества, имеет право первой подписи, распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности, распоряжается фондами общества, принимает решения по вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников общества, осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством или уставом общества к компетенции общего собрания участников общества.</i> Срок полномочий: 5 лет.
Коллегиальный орган управления	Совет директоров		Не избран
Контрольный орган (<i>ст. 47 Федерального закона N 14-ФЗ, ст. 85 Федерального закона N 208-ФЗ</i>). Ф.И.О и должности лиц, являющихся членами ревизионной комиссии (ревизора), указываются в пояснениях (п.31 ПБУ)	(ревизионная комиссия, ревизор)		Не избрана

1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность, в том числе влияние пандемии

Акционерное общество было организовано в июне 2021 г. В течение второго полугодия 2021 г. обществом были приобретены доли в уставных капиталах:

- 1) По договору купли-продажи от 07.10.2021 г. с ООО “БИЗНЕС-ЦЕНТР “НА ЭНГЕЛЬСА” - 24.26% доли уставного капитала ООО “Экватор”,
- 2) По договору купли-продажи от 27.09.2021 г. с ООО “Торгово-промышленная компания “Стройинвестхолдинг” – 20% доли уставного капитала ООО “Байкал”.

В вышеуказанных договорах купли-продажи предусмотрена отсрочка платежа, по которой акционерное общество оплачивает продавцу проценты от суммы задолженности. Однако в сложившейся текущей экономической ситуации в стране, в т.ч. влияние пандемии, сроки погашения оплаты, предусмотренные договорами (31 декабря 2021 г.) продлены.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

(Основание п.25 ПБУ 4/99)

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – РПБУ), ФСБУ 5/ 2019 «Запасы», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

(Основание п.17-18 ПБУ 1/2008, приводится информация из учетной политики организации)

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Нематериальные активы

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (п.40 ПБУ 14/2007)	Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п.40 ПБУ 14/2007)	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

2.1.2. Основные средства

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (п.32 ПБУ 6/01)	Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно и с использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением
---	---

	Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (п.32 ПБУ 6/01)	Амортизация начисляется линейным способом.
Лимит стоимости основных средств (п.5 ПБУ 6/01)	Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 100 000 рублей. Основные средства стоимостью до 100 000 рублей включительно за единицу учитываются в составе материально- производственных запасов. В обществе организован аналитический учет данных основных средств
Ремонт основных средств	Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

2.1.3. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы. В состав запасов включаются :

- а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- б) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- в) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд (п. 3 ФСБУ 5/2019)	не применяется стандарт.
Способы оценки запасов:	с текущими условиями производства.
Товары оцениваются	При осуществлении розничной торговли приобретенные товары допускается оценивать по продажной стоимости с отдельным учетом наценок. Величина наценок подлежит регулярному пересмотру в соответствии с текущими условиями закупки и продажи товаров.
Оценка запасов на отчетную дату	31.12. (при наличии)

2.1.4. Финансовые вложения

Расчет оценки по дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (п.42 ПБУ 19/02)	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не производит расчет их оценки по дисконтированной стоимости в соответствии с п.23 ПБУ 19/02.
Виды финансовых вложений по группам, в том числе: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (п.19 ПБУ 19/02)	

2.1.5 Оценочные резервы

Оценочные резервы под обесценение запасов, финансовых вложений и сомнительных долгов создаются при наличии оснований, свидетельствующих о признаках обесценения. Основанием для начисления резерва под обесценение запасов является информация о превышении чистой возможной цены над фактической себестоимостью.

Основание для создания резерва под обесценение финансовых вложений – акт оценки наличия признаков обесценения финансовых вложений (ПБУ 19/02).

Основание для создания резерва под сомнительную задолженность - возникновение и наличие сомнительной задолженности по акту инвентаризации дебиторской задолженности и приказу директора.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства создаются в связи с предстоящей оплатой отпусков. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на отчетную дату определяется следующим образом:

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на конец отчетного года;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на конец отчетного года в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на конец отчетного года;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

п - количество работников на отчетную дату.

Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, меньше определенного по указанной выше формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности. Если на конец отчетного года оценочное обязательство, отраженное в бухгалтерском учете, превышает определенное по указанной выше формуле, оценочное обязательство доводится до рассчитанной величины сторнировочной записью.

2.1.6. Признание доходов и расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)	По мере их фактического получения
Порядок признания выручки организации (п.17 ПБУ 9/99)	По мере подписания актов, накладных

2.1.7. Формирование Отчета о движении денежных средств

(Основание п.23 ПБУ 23/2011)

Используемые подходы:	Приводится из текста УП организации (здесь указан пример)
для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	<i>Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (п.5 ПБУ 23/2011). Временным критерием эквивалента денежных средств считается трехмесячный срок погашения или иной аналогично короткий срок. (МСФО (IAS) 7)</i>
для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	<i>Денежные потоки от текущих операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку.</i> <i>Денежные потоки от инвестиционных операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации.</i> <i>Денежные потоки от финансовых операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации.</i>
для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	<i>Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу ЦБ России этой иностранной валюты к рублю на дату осуществления или поступления платежа. (п. 18 ПБУ 23/2011)</i>
для свернутого представления денежных потоков	<i>Денежные потоки отражаются свернуто в случаях:</i> <i>Взаимно обусловленные платежи</i> <i>Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.</i>

2.2. Изменения в учетной политике не производилось

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

Раздел заполняется с использованием таблиц, приведенных в пояснениях в приложении 3 Приказа Минфина РФ № 66н

3.1. Нематериальные активы

НМА	Первоначальная (фактическая) стоимость	Сумма дооценки	Сумма уценки
Товарный знак	12 тыс.	-	-

3.2. Финансовые вложения

3.2.1 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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	49 382	-	-	-	-	49 382	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
ООО "Байкал"	5302	за 2021г.	-	-	10 020	-	-	-	-	10 020	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ООО "Экватор"	5303	за 2021г.	-	-	39 362	-	-	-	-	39 362	-
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5316	за 2020г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений	5300	за 2021г.		-	-	49 382	-	-	-	-	-	-	49 382	-
- итого	5310	за 2020г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2 Резерв под обесценение финансовых вложений не рассчитывался по причине отсутствия признаков обесценения таковых.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.3.1. 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-

взносам	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства (неисп. отпуск)	5566	за 2021г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

3.4 Оценочные обязательства (краткосрочные)

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2	-	-	2
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

В составе оценочных обязательств отражен резерв на оплату отпусков (1 чел.)

3.5 Денежные средства

3.5.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(основание п.22 ПБУ 23/2011)

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12. 2021	31.12.2020	31.12.2019
	4		
Наличные денежные средства			
Средства на расчетных счетах в рублях	4		
Средства на специальных счетах в рублях, в т.ч.			
Средства на счетах в иностранной валюте			
Переводы в пути			

Денежные эквиваленты, в т.ч.			
ИТОГО			
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования на отчетную дату (подп. «а» п.25ПБУ 23/2011)			

3.6 Займы и кредиты

(Основание п.17 ПБУ 15/01)

Наличие, изменение величины и сроки погашения задолженности по основным видам займов, кредитов

Группа (вид)	На начало отчётного периода, руб.	Изменение в отчётном периоде		На конец отчётного периода, тыс. руб.	Сроки погашения
		Поступление, тыс. руб	Погашение, тыс. руб		
Займы (долгосрочные)					
A21-07-02/01 от 01.07.2021		500		500	2023 г
Займы краткосрочные					
Краткосрочная финансовая помощь от директора (от 30.06.2021 г.)		1		1	

4. Информация о доходах и расходах

(Основание: п.18 ПБУ 9/99 и п.21-22 ПБУ 10/99)

4.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

Выручкой от основной деятельности является получение дивидендов (участие в уставном капитале юридических лиц)

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
-----------------------	---------------	----------------

- ООО “Байкал”	208	
- ООО “Экватор”	886	
ИТОГО выручка	1094	662

4.2. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

Основание: п.27 ПБУ 4/99, ПБУ 9/99, ПБУ 10/99

Прочие доходы, прочие расходы <i>(указать существенные (5 % и более) виды доходов и расходов, возникшие в организации, например:</i>	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы (расходы) от деятельности простого товарищества		
Доходы (расходы) от участия в др. организациях		
Доходы (расходы) от реализации основных средств и НМА		
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества		
Доходы (расходы), возникшие при списании основных средств		
Доходы от субсидий и дотаций		
Излишки		
Услуги банков		3
Услуги по ведению реестра акционеров		20
Нотариальные расходы		42
Полученные проценты (по займам, депозитам)		
Проценты к уплате по кредитам и займам (% за предоставленную отсрочку платежа)		816
- ООО “ТПК “СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ”		193
- ООО “Бизнес-ЦЕНТР “НА ЭНГЕЛЬСА”		623
Резерв под обесценение финансовых вложений		
Курсовые разницы		
Штрафы, пени, неустойки		

Прочие доходы		
Прочие расходы		
Итого		881

4.3 Прочие доходы и расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков

Прочих доходов и расходов, не зачисленных на счета прибылей и убытков нет

5. Информация о собственном капитале

5.1. Собственный капитал организации (уставный, резервный, добавочный)

(Основание п.27 ПБУ 4/99)

Уставный капитал полностью оплачен и составляет 10000 руб.

Уставный капитал разделен на момент учреждения на обыкновенные акции в количестве 10000 штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. На момент учреждения Общества его уставный капитал распределяется следующим образом

- ООО “Торгово-промышленная компания ”Стройинвестхолдинг” принадлежит 2400 (две тысячи четыреста) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, что составляет (две тысячи четыреста) рублей, 24% уставного капитала Общества;
- Степанову Сергею Ананьевичу принадлежит 7600 (семь тысяч шестьсот) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, что составляет (семь тысяч шестьсот) рублей, 76% уставного капитала Общества;

5.2. Информация о нераспределенной прибыли и дивидендах

По итогам отчетного года Обществом получен убыток в размере 444 тыс. руб.

5.3. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Прибыли, приходящейся на одну акцию, по итогам отчетного года нет.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Общество не является плательщиком налога на прибыль, расчет отложенных налоговых активов не производит.

Если не плательщики налог на прибыль – указать данное обстоятельство, и то что расчет отложенных налогов не производится.
(Основание п.25 ПБУ 18/2002)

7. Обеспечение обязательств

7.1. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Раздел 1. Перечень юридических лиц						
№ № п/п	Наименование	организационно- правовая форма	Место нахождения	ИНН	Характер взаимоотношений	Основание
1	2	3	4	5	6	7
1	Торгово- промышленная компания “Стройинвестхолдинг”	ООО	Чувашская Республика- Чувашия, г. Чебоксары, ул. Энгельса, д.28 пом/офис 12/216А	2128036981	Совместная деятельность	Доля в УК 24%, Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит общество

Раздел 2. Перечень физических лиц				
№ № п/п	фамилия, имя, отчество			Является ли бенефициарным владельцем
		Характер взаимоотношений	Основание	

1	Степанов Сергей Ананьевич	Контроль	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов (76%), приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества	
		Значительное влияние	Лицо, имеющее право распоряжаться 76 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества	
		Управленческий персонал	Директор, член совета директоров, др.	Да /нет

Бенефициарный владелец: Степанов Сергей Ананьевич

(физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента. (ст. 3, Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 21.07.2014) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма").

8.2. Виды операций между группами связанных сторон

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) за 2021 год	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям (с НДС) (дебиторская и кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Сумма списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности или нереальной к взысканию, в т.ч. за счет резерва
ООО "Торгово-промышленная компания "Стройинвестхолдинг"	Вознаграждение по договору №21-10-25/01 от 01.10.2021 за 4 квартал 2021 г. по вх.д. 260 от 31.12.2021	77 тыс руб.				
	Договор безпроцентного займа №А21-07-02/01 от 01.07.2021	500 тыс руб.				

	Приобретение доли в уставном капитале стороннего юридического лица по договору купли-продажи от 20.09.2021 г.	10020 тыс. руб.				
	Проценты	193 тыс. руб.				
Степанов С.А.	Займ	1 тыс. руб.				

8.3 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (п.11-12 ПБУ 11/2008)

Вид вознаграждения	Сумма
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:	
Оплата труда	30 тыс. руб.
Ежегодный отпуск	
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	
Страховые взносы на произведенные выплаты	9 тыс. руб.
Долгосрочные (подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)- всего, в т.ч.:	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (оплата по договорам добровольного страхования, негосударственного пенсионного обеспечения)	
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	
иные вознаграждения	
Итого	39 тыс. руб.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (п.11 ПБУ 11/2008);

9. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы

9.1 . События после отчетной даты

В конце февраля 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с ростом геополитической напряженности в мире. Вместе с другими факторами это привело к значительной волатильности на фондовых и валютных рынках, а также к ослаблению курса рубля. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность организаций из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся макро- и микроэкономических условий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

9.2. Условные обязательства и условные активы

Информации об условных обязательствах и условных активах не имеется.

10. Иные сведения

10.1. Совместная деятельность

Договоров о совместной деятельности нет.

10.2. Информация о курсовых разнице

Операций, выраженных в иностранной валюте, не имеется.

10.3 Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не имеется.

10.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не имеется.

10.5. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

Фактов, свидетельствующих о прекращении деятельности не имеется.

10.6 Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

10.7. Оценка непрерывности деятельности организации

Общество не планирует прерывать свою деятельность. Свои обязательства Общество планирует исполнять в полном объеме в соответствии с заключенными договорами.

10.8. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

При рассмотрении рисков ликвидности необходимо учитывать, что в состав кредиторской задолженности входит кредиторская задолженность со сроком погашения в декабре 2023 года.

Оценка правовых рисков лежит вне сферы деятельности Общества. Изменения законодательства в стране может негативно повлиять на деятельность Общества.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку не осуществляет экспортно-импортные операции.

Руководитель

_____/Степанов С.А./

Дата подписания

24 /марта/ 2022 г.