

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
		Код		
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	4 105	3 972	-	(8 077)	-
	5250	за 2019г.	-	7 086	-	(3 195)	4 105
В том числе:							
Устройство вентилируемого фасада (модернизация здания)	5241	за 2020г.	4 105	3 972	-	(8 077)	-
	5251	за 2019г.	214	7 086	-	(3 195)	4 105

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 077	-	-	-
В том числе:					
Гостиница Казань (инв. ОС26624)	5261	8 077	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
В том числе:					
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	247 426	251 241	262 278
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-
	5311	за 2019г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-
в том числе: представленные займы	5302	за 2020г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-
	5312	за 2019г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-
	5310	за 2019г.	149 135	-	-	-	-	-	-	149 135	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			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 2020г.	29 029	-	68 879	-	-	-	-	-	-	97 908	-
	5521	за 2019г.	12 828	-	16 201	-	-	-	-	-	-	29 029	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5622	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5623	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5624	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	29 029	-	68 879	-	-	-	-	-	-	97 908	-
	5525	за 2019г.	12 828	-	16 201	-	-	-	-	-	-	29 029	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	68 165	(16)	130 816	(195 281)	-	-	16	-	49	3 749	(16)
	5530	за 2019г.	61 824	(116)	14 415	(8 074)	-	-	-	-	-	68 165	(16)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 698	-	106 341	(108 535)	-	-	-	-	-	2 504	-
	5531	за 2019г.	1 254	(116)	6 187	(2 743)	-	-	116	-	-	4 698	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 724	(16)	11 478	(12 645)	-	-	16	-	-	557	(16)
	5532	за 2019г.	1 715	-	1 234	(1 225)	-	-	(16)	-	-	1 724	(16)
Прочая	5513	за 2020г.	16	-	1 016	(627)	-	-	-	-	-	405	-
	5533	за 2019г.	4 106	-	16	(4 106)	-	-	-	-	-	16	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	6 978	-	11 585	(18 329)	-	-	-	-	-	283	-
	5534	за 2019г.	-	-	6 978	-	-	-	-	-	-	6 978	-
Проценты к получению	5515	за 2020г.	54 749	-	396	(55 145)	-	-	-	-	-	54 749	-
	5535	за 2019г.	54 749	-	-	-	-	-	-	-	-	54 749	-
	5500	за 2020г.	97 194	(16)	199 695	(195 281)	-	-	16	-	-	101 657	-
	5520	за 2019г.	74 652	(116)	30 616	(8 074)	-	-	-	-	-	97 194	(16)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	16	-	116	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	101 796	10 169	-	(4 419)	-	8 808	(8 807)	-	116 354
в том числе:	5571	за 2019г.	110 603	-	-	-	-	-	-	-	101 796
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	(4 419)	-	8 808	-	-	116 354
займы	5553	за 2020г.	101 796	10 169	-	-	-	-	-	-	116 354
	5573	за 2019г.	110 603	-	-	-	-	-	-	-	101 796
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	24 934	209 625	-	(197 779)	264	(8 808)	-	49	28 199
	5580	за 2019г.	22 325	8 073	-	(5 464)	-	-	-	-	24 934
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 169	61 307	-	(61 451)	86	-	-	-	6 025
	5581	за 2019г.	2 572	4 583	-	(986)	-	-	-	-	6 169
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 836	65 807	-	(67 532)	178	-	-	-	2 289
	5582	за 2019г.	3 560	2 488	-	(2 212)	-	-	-	-	3 836
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 116	48 967	-	(39 890)	-	-	-	49	14 242
	5583	за 2019г.	6 080	2	-	(966)	-	-	-	-	5 116
кредиты	5564	за 2020г.	-	5 629	-	-	-	-	-	-	5 629
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	8 808	-	-	-	-	(8 808)	-	-	8 808
	5585	за 2019г.	8 808	-	-	(28)	-	-	-	-	14
прочая	5566	за 2020г.	5	37	-	(13)	-	-	-	-	5
	5586	за 2019г.	1 305	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по оплате труда	5567	за 2020г.	1 000	27 878	-	(28 878)	-	-	-	-	1 000
	5587	за 2019г.	-	1 000	-	-	-	-	-	-	144 553
Итого	5550	за 2020г.	126 730	219 794	-	(202 199)	264	-	-	-	144 553
	5570	за 2019г.	132 928	8 073	-	(5 464)	-	-	-	-	126 730

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	26 131	23 208
Расходы на оплату труда	5620	27 216	33 804
Отчисления на социальные нужды	5630	8 528	10 608
Амортизация	5640	16 185	15 261
Прочие затраты	5650	30 770	61 900
Итого по элементам	5660	108 830	144 781
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 830	144 781

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 137	(418)	-	(155)	4 564
в том числе:						
Резерв по премии	5701	3 418	(202)	-	(155)	3 061
Резерв по отпускам	5702	1 719	(216)	-	-	1 503

Руководитель _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 995 098	4 360 461	5 248 861
обеспечение по договору ипотеки	5811	202 250	202 250	202 250
обеспечение по договору поручительства	5812	2 792 848	4 158 211	5 046 611

9 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "РГС Казань"
Сокращенное наименование	ООО "РГС Казань"
Адрес местонахождения	420043, Республика Татарстан, город Казань, ул. Лесгафта, дом 7
ОГРН	1087746876821
Численность работающих на 31.12.2020	61 человек
Основные виды деятельности, осуществляемые в проверяемом периоде	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Состав исполнительных органов	Генеральный менеджер: Мазитова Лилия Габдулловна с 14.06.2012 по н.в. Управляющая организация: ООО «Космос ОГ» в период с 01.01.2020 по н.в. в лице президента Швейна А.Ю. Совет директоров не сформирован
Состав членов контрольных органов	Ревизор – Лазутина С.В. Аудитор – ЗАО «Аудит-Гарантия М»
Обособленные подразделения и филиалы на 31.12.2020	Отсутствуют

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

10 Основные элементы учетной политики

1. Основные средства

В составе основных средств отражены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств стоимостью более 40 000 рублей за единицу, предназначенные для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев. Общество применяет линейный метод амортизации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показатели представляются отдельно, если они существенны. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу раскрываемого показателя превышает пять процентов.

4. Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде.

5. Запасы

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение (с учетом всех расходов, связанных с приобретением).

Отпуск материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

6. Финансовые вложения

Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. В

бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

7. Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

8. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - это затраты, которые списываются постепенно.

У Общества к расходам будущих периодов относятся затраты на лицензионные программные обеспечения, затраты на добровольное имущественное страхование, включая ДМС, затраты на лицензии.

Списываются такие затраты на расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся.

9. Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы: деятельность гостиниц, деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, ресторанов

Определение даты получения дохода – метод начисления.

10. Расходы

Расходы вспомогательных производств (Прачечная и Столовая) учитываются на счете 23 и ежемесячно закрываются на счета: 20 «Производственные расходы», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 91.02 «Прочие расходы», по принципу распределения, учитывающему подразделение, образовавшее расход, и направленность расхода (производственный/не производственный). Заккрытие происходит автоматически.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 и ежемесячно закрываются на счет 20 «Основное производство» согласно методу распределения, предусмотренному 1С Предприятие - «с учётом всей выручки от оказанных услуг».

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 и списываются полностью в отчетном году в качестве управленческих расходов в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу обобщают все рекламные и маркетинговые расходы Общества учитываются на счете 44 и списываются полностью в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

11 Раскрытие существенных показателей

Основные средства:

Информация о наличии и движении основных средств, учитываемых на балансе, приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу.

Группа учета ОС	Данные на 31.12.2020	
	Остаточная стоимость ОС, тыс. руб.	%
Здания	230 936	82,49
Земельные участки	16 489	5,89
Сооружения	30 057	10,74
Производственный и хозяйственный инвентарь	170	0,06
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 300	0,82
Итого	279 953	100

Здание гостиницы и земельный участок по залоговой стоимости на сумму 202 250 тыс. руб. переданы в залог АО «Газпромбанк» в обеспечение обязательств по кредитному договору № 313/17-Р от 08.02.2018 г.

Капитал:

Размер уставного капитала Общества составляет 650 773 руб.

Единственный участник общества ООО «РГО».

В связи с отсутствием прибыли дивиденды не начислялись.

Финансовые вложения:

По стр. 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г. отражены долгосрочные финансовые вложения в сумме 149 135 тыс. руб., из них:

- предоставленные займы 149 135 тыс. руб.

Состав и сроки предоставленных займов со сроком более 12 месяцев к отчетной дате представлены в таблице:

Контрагент	Тип вложения	Сумма на 31.12.2020 г. (руб.)	Резервы под обесценение	ИТОГО балансовая стоимость (руб.)
Предоставленные займы (долгосрочные)		149 134 793,09	0,00	149 134 793,09
РГС ВОРОНЕЖ ООО	Договор № КЗ-ВР-1 от 21.03.2018 (9,40%, до 31.12.2024)	143 134 793,09	0,00	143 134 793,09
РГС НОВОСИБИРСК ООО	Договор № КЗ-НВ-1 от 21.03.2018 (11,25%, до 31.12.2024)	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00

Заемные средства:

По стр. 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г. отражены долгосрочные обязательства в сумме 116 354 руб., из них:

- предоставленные займы 108 717 тыс. руб.

- начисленные проценты 7 637 тыс. руб.

Состав и сроки полученных займов со сроком более 12 месяцев к отчетной дате представлены в таблице:

Контрагент	Договор	Срок возврата	Сумма по Договору (руб.)	Сумма задолженности на 31.12.2020 г. (руб.)
67.03, Долгосрочные займы				108 717 076,37
РГО ООО	Договор № РГО-КЗ-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 30.09.2024)	по графику	125 829 949,49	108 717 076,37
67.04, Проценты по долгосрочным займам				7 637 671,66
РГО ООО	Договор № РГО-КЗ-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 30.09.2024)	с 31.03.2022		7 637 671,66

По стр. 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г. отражены краткосрочные обязательства в сумме 5 629 руб., из них:

- предоставленный кредит 5 620 тыс. руб.

- начисленные проценты 9 тыс. руб.

Состав и сроки полученных займов со сроком более 12 месяцев к отчетной дате представлены в таблице:

Контрагент	Договор	Срок возврата	Сумма по Договору (руб.)	Сумма задолженности на 31.12.2020 г. (руб.)
66.01 - Краткосрочные кредиты				5 619 886,36
БАНК ГПБ (АО)	Кредитный договор № 172/20-Р от 15.07.2020 (2%, срок до 01.03.2021 / 30.06.2021)	01.03.2021 / 30.06.2021	5 597 995,00	5 597 995,00
БАНК ГПБ (АО)	Кредитный договор № 172/20-Р от 15.07.2020 (2%, срок до 01.03.2021 / 30.06.2021) % капитализация	01.03.2021 / 30.06.2021		21 891,36
66.02 - Проценты по краткосрочные кредиты				9 518,84
БАНК ГПБ (АО)	Кредитный договор № 172/20-Р от 15.07.2020 (2%, срок до 01.03.2021 / 30.06.2021)	01.03.2021 / 30.06.2021		9 518,84

Расчеты по налогу на прибыль:

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Отложенный налог на прибыль (тыс. руб.)

Наименование	Возникло		Погашено		Итого:
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	
Вычитаемые временные разницы:	20 957	4 191	5 136	1 027	3 164
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	4 564	913	5 136	1 027	-114
Основные средства	452	90	0	0	90
убыток для целей налогообложения	15 941	3 188	0	0	3 188
Налогооблагаемые временные разницы:	0	0	148	30	30
Основные средства	0	0	148	30	30
Отложенный налог на прибыль					3 194

Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 20 %;
- условный доход по налогу на прибыль – 3 577 тыс. руб.;
- постоянный налоговый расход - 383 тыс. руб.

12 Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон приведен в таблице:

№ п/п	Наименование	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля принадлежащих Обществу в УК, %
Основное хозяйственное общество			
1	РГО ООО	организация контролирует и оказывает значительное влияние на Общество	100
Дочернее общество			
	-	-	-
Другие связанные стороны			
2	ГК КОСМОС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
3	КОСМОС ОГ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
4	МТС ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
5	МТС-БАНК ПАО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-

6	МТС ЭНЕРГО ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
7	СБЦ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
8	РГС НОВОСИБИРСК ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-
9	РГС ВОРОНЕЖ ООО	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	-

Со списком аффилированных лиц, входящих в группу компаний ПАО АФК «Система» можно ознакомиться на корпоративном сайте ПАО АФК «Система» по адресу <http://www.sistema.ru> в разделе «Раскрытие информации».

Информация о связанных сторонах за 2020 год приведена в таблице:

Связанная сторона и вид операции	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту
Основное хозяйственное общество		
РГО ООО	4419	10169
Договор займа № РГО-КЗ-1 от 31.01.2018 (9,35%, срок до 30.09.2024)	4419	10169
Дочерние хозяйственные общества		
Другие связанные стороны по п.6 пп.3 ПБУ 11/2008		
ГК КОСМОС ПАО	1984	2174
Договор № 14/19/2059 от 12.12.2019 (бухгалтерское сопровождение)	1980	2160
Договор № 3/19/2095 от 16.12.2019 (агентское вознаграждение)	4	14
КОСМОС ОГ ООО	55359	54933
Договор № 36-19 от 01.11.2019 (управление отелем)	609	183
Договор займа № бн от 23.07.2013 (15,65%, срок до 31.12.2025)	54750	54750
МТС ПАО (КПП 165802001)	27	26
Л/с № 216301092100 (услуги связи)	27	26
МТС ПАО (КПП 526202001)	591	595
Договор № D120116466-04 от 25.09.2012 (аренда крыши)	591	595
МТС ЭНЕРГО ООО	3793	3759
Договор №16-РГС от 30.04.2020 (абонентский)	3793	3759
МТС-БАНК ПАО	3318	7717
Договор № 0218-10Э от 28.02.2018 (эквайринг)	3297	7696
Договор № ВД-01949/20 от 07.02.2020 (ДЕПОЗИТ)	6	6
Договор № ВД-02039/20 от 10.02.2020 (ДЕПОЗИТ)	2	2
Договор № ВД-02192/20 от 12.02.2020 (ДЕПОЗИТ)	4	4
Комиссия банка	9	9
РГС ВОРОНЕЖ ООО	13455	
Договор займа № КЗ-ВР-1 от 21.03.2018 (9,40%, до 31.12.2024)	13455	
РГС НОВОСИБИРСК ООО	675	
Договор займа № КЗ-НВ-1 от 21.03.2018 (11,25%, до 31.12.2024)	675	
СБЦ ООО	3458	3856
Договор № 5СА/19-20 от 28.08.2019 (субаренда помещения)	73	470
Договор № 7-2017 от 30.12.2016 (бухгалтерское сопровождение)	3385	3386

13 Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2020 г. условные обязательства и условные активы у Общества не возникли.

14 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты существенно повлиявших на финансовое положение Общества не произошло.

15 Принцип непрерывности деятельности

Общество способно продолжать непрерывную деятельность в течение двенадцати последующих месяцев.

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

В 2020 году на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества серьезное влияние оказала пандемия, вызванная вирусом COVID-19. Постановлением Правительства РФ № 409 от 02.04.2020 г. деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10) была отнесена к сферам деятельности наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции по состоянию на 01.03 2020 г.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Существенные риски, предполагающие перерыв в деятельности Общества либо свидетельствующие о прекращении исполнения своих обязательств перед кредиторами, отсутствуют.

Руководитель
по доверенности № 1 от 11.01.2021 г.

«18» февраля 2021 г.



Л.В. Скопинцева