

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
по бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)
за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РСГ-ФИНАНС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» (ОГРН 1107746601632), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «РСГ-Финанс» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности Общества в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Облигационные обязательства

Как описано в разделе «Заемные средства» Пояснений к бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность по облигационным займам на 31.12.2021 составила 6 492 033 тыс. руб. Обязательства по заемным средствам в части облигационных займов и соответствующей суммы процентов к уплате были ключевым вопросом нашего аудита, так как сумма является существенной для бухгалтерской отчетности Общества (84% от всех обязательств по привлеченным денежным средствам). Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате заключались в анализе выполнения условий договоров займа о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов; тестировании обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам.

Мы сравнили условия проспектов эмиссии облигаций Общества, касающиеся порядка размещения и погашения ценных бумаг, графика выплаты причитающегося по ним купонного дохода с фактическим исполнением обязательств Общества по размещенным облигациям.

Мы также провели проверку правильности квалификации облигационных обязательств по срокам погашения и анализ достаточности раскрытий в бухгалтерской отчетности соответствующей информации.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, и в рассмотрении при этом вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству и лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Ведущий аудитор ООО «Аналитика»

(действующий от имени аудиторской организации
на основании доверенности от 22.03.2022)

ОРНЗ 21806075968



Рубаник Ольга Николаевна

Руководитель аудита

ОРНЗ 21806075968

Рубаник Ольга Николаевна

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика»

117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д. 1 оф. 804.

ОРНЗ 11706065267.

22 марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	66999206		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.</u>	по ОКВЭД 2	7709858440		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64.9		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	23	
Местонахождение (адрес) <u>117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4</u>		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "Аналитика"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724405300		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1177746297827		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	2 113 451	11 777 624	13 534 741
	в том числе:				
	Доля в УК	11701	64	64	64
	Предоставленные займы	11702	2 113 387	11 777 560	13 534 677
	Отложенные налоговые активы	1180	23	52	94
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 227	22 550	36 063
	Итого по разделу I	1100	2 118 701	11 800 226	13 570 898
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 691 831	1 435 584	1 707 324
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	889	598	1 336
	Расчеты по налогам и сборам	12302	1 062	240	57
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	241	243	9
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	2 689 637	1 434 503	1 705 922
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 107 734	2 074 715	7 028 649

	в том числе: Предоставленные займы		6 107 734	2 074 715	7 028 619
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 418	266	1 764
	Прочие оборотные активы	1260	3 811	6	6 176
	Итого по разделу II	1200	8 807 794	3 510 571	8 743 884
	БАЛАНС	1600	10 926 495	15 310 797	22 314 781

4

ООО
"Аналитика"

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 275 915	2 275 915	2 275 915
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	330 000	660 000	1 580 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	575 441	544 038	462 528
	Итого по разделу III	1300	3 181 356	3 479 953	4 318 443
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	3 511 369	10 548 345	10 507 165
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	3 446 678	10 234 398	10 234 398
	Проценты по долгосрочным займам	14102	64 691	313 947	272 767
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 808	4 510	8 447
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 513 176	10 552 855	10 515 611
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	4 230 664	1 274 005	7 472 802
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	3 988 056	1 000 000	7 000 000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	143 982	2 164	205 080
	Проценты по долгосрочным займам	15103	98 626	268 841	267 722
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 182	3 724	7 454
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 125	3 528	3 195
	Расчеты по налогам и сборам	15202	-	174	4 214
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	-	-	4
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	35	-	17
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	22	22	24
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	117	259	471
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 231 963	1 277 988	7 480 727
	БАЛАНС	1700	10 926 495	15 310 797	22 314 781

Руководитель



(подпись)

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.	по ОКПО	66999206		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	ИНН	7709858440		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.9		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	929 839	1 824 592
	Себестоимость продаж	2120	(939 531)	(1 847 362)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(9 692)	(22 770)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 378)	(13 363)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21 070)	(36 133)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	177 754	179 642
	Проценты к уплате	2330	(117 010)	(41 180)
	Прочие доходы	2340	28	-
	Прочие расходы	2350	(448)	(438)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	39 254	101 891
	Налог на прибыль	2410	(7 852)	(20 378)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(10 526)	(24 272)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 674	3 894
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	31 402	81 511

ООО
"Аналитика"

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	31 402	81 511
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

ООО
"Аналитика"

10

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
66999206		
7709858440		
64.9		
12300	23	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / юридический лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	2 275 915	-	1 580 000	-	462 528	4 318 443
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	80 000	-	81 510	161 510
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	81 510	81 510
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
добавочный капитал	3217	-	-	80 000	-	-	80 000
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

"Аналитика"

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Добавочный капитал	3245	-	-	(1 000 000)	-	-	(1 000 000)
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	2 275 915	-	660 000	-	544 038	3 479 953
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	31 403	31 403
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	31 403	31 403
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
добавочный капитал	3345	-	-	(330 000)	-	-	(330 000)
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 275 915	-	330 000	-	575 441	3 181 356



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

14

ООО
"Аналитика"

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	3 181 356	3 479 953	4 318 443

15

ООО
"Аналитика"



Руководитель Вязовская Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению. по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
66999206		
7709858440		
64.9		
12300		23
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 064 728	10 081 973
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
полученные проценты	4114	1 477 047	2 272 836
возврат займов выданных	4115	5 584 598	6 806 321
выпуск облигаций	4116	-	-
полученные займы	4117	-	1 000 000
прочие поступления	4119	3 083	2 816
Платежи - всего	4120	(6 730 576)	(9 163 471)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 360)	(9 532)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 505)	(5 626)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 273 831)	(2 023 500)
налога на прибыль организаций	4124	(11 556)	(28 313)
предоставленные займы	4125	(1 684 743)	(95 300)
погашение облигаций	4126	(977 378)	(7 000 000)
выкуп облигаций	4127	(1 980 000)	-
возврат займов полученных	4128	(786 008)	-
прочие платежи	4129	(1 195)	(1 200)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	334 152	918 502
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-

ООО
"Аналитика"

16

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

17

ООО
"Аналитика"

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	80 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	80 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(330 000)	(1 000 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(330 000)	(1 000 000)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(330 000)	(920 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 152	(1 498)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	266	1 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 418	266
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Вязовская Марина
Леонидовна

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

18

ООО
"Аналитика"

**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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

29

ООО
"Аналитика"

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

20

ООО
"Аналитика"

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	

21

ООО
"Аналитика"



Руководитель _____
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

ООО
"Аналитика"

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 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

23



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27	14	16
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

24

ООО
"Аналитика"



Руководитель _____
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		накоплен- ная коррек- тировка	накоплен- ная коррек- тировка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость			накоплен- ная коррек- тировка
		наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	11 777 624	-	(9 664 173)	-	-	2 113 451	-
	5311	за 2020г.	13 534 741	-	(1 852 417)	-	-	11 777 624	-
в том числе: займы предоставленные	5302	за 2021г.	11 777 560	-	(9 664 173)	-	-	2 113 387	-
	5312	за 2020г.	13 534 677	-	(1 852 417)	-	-	11 777 560	-
Доля в Уставном капитале	5303	за 2021г.	64	-	-	-	-	64	-
	5313	за 2020г.	64	-	-	-	-	64	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	2 074 715	-	(1 965 780)	-	-	6 107 734	-
	5315	за 2020г.	7 028 619	-	(6 028 619)	-	-	2 074 715	-
в том числе: займы предоставленные	5306	за 2021г.	2 074 715	-	(1 965 780)	-	-	6 107 734	-
	5316	за 2020г.	7 028 619	-	(6 028 619)	-	-	2 074 715	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	13 852 339	-	(11 629 953)	-	-	8 221 185	-
	5310	за 2020г.	20 563 360	-	(7 881 036)	-	-	13 852 339	-

ООО
"Аналитика"

25

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -

26

ООО
"Аналитика"

Руководитель Вязовская Марина

(подпись) Леонидовна

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	939 531 1 847 362	(939 531) (1 847 362)	- -	X X	- -	- -	- -
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5423 5404	за 2020г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты в незавершенном производстве	5424 5405 5425	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - -	- - -	- - -	- 939 531 1 847 362	- (939 531) (1 847 362)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
Прочие запасы и затраты	5406 5426 5507 5527	за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

27

ООО
"Аналитика"

4.2. Запасы в залоге

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

28

ООО
"Аналитика"



Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	1 175 567	-	1 759 104	-	(487 129)	-	-	-	-	2 447 542	-
	5521	за 2020г.	1 226 857	-	141 318	-	(196 932)	-	4 324	-	-	1 175 567	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы беспроцентные предоставленные	5505	за 2021г.	-	-	1 674 000	-	-	-	-	X	-	1 674 000	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
проценты по долгосрочным предоставленным займам	5506	за 2021г.	1 175 567	-	85 104	-	(487 129)	-	-	X	-	773 542	-
	5526	за 2020г.	1 226 857	-	141 318	-	(196 932)	-	4 324	X	-	1 175 567	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	260 017	-	3 058	-	(19 642)	-	-	-	856	244 289	-
	5530	за 2020г.	480 487	-	6 381	-	(222 520)	-	(4 324)	-	13	260 017	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	598	-	416	-	(125)	-	-	-	-	889	-
	5532	за 2020г.	1 336	-	55	-	(793)	-	-	-	-	598	-
Прочая	5513	за 2021г.	483	-	5	-	(33)	-	-	-	856	1 311	-
	5533	за 2020г.	66	-	411	-	(7)	-	-	-	13	483	-
проценты по краткосрочным предоставленным займам	5514	за 2021г.	258 936	-	2 637	-	(19 484)	-	-	X	-	242 089	-
	5534	за 2020г.	479 065	-	5 915	-	(221 720)	-	(4 324)	X	-	258 936	-
Итого	5500	за 2021г.	1 435 584	-	1 762 162	-	(506 771)	-	X	-	856	2 691 831	-
	5520	за 2020г.	1 707 324	-	147 699	-	(419 452)	-	X	-	13	1 435 584	-

29

ООО
"Аналитика"

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	10 548 345 10 507 165	- 1 000 000	117 010 41 180	(3 165 931)	- -	(3 988 056) (1 000 000)	- -	3 511 369 10 548 345
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	10 548 345	-	117 010	(3 165 931)	-	(3 988 056)	-	3 511 369
	5573	за 2020г.	10 507 165	1 000 000	41 180	-	-	(1 000 000)	-	10 548 345
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	1 277 729 7 480 256	35 3 171	923 519 1 824 850	(1 958 350) (9 030 560)	- -	3 988 056 1 000 000	856 13	4 231 846 1 277 729
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	3 528	-	-	(2 403)	-	-	-	1 125
	5591	за 2020г.	3 197	3 178	-	(2 847)	-	-	-	3 528
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	174	-	-	(1 030)	-	-	856	-
	5583	за 2020г.	4 218	(7)	7	(4 057)	-	-	13	174
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 274 005	-	923 519	(1 954 917)	-	3 988 056	-	4 230 664
	5585	за 2020г.	7 472 802	-	1 824 843	(9 023 639)	-	1 000 000	-	1 274 005
прочая	5566	за 2021г.	22	35	-	-	-	-	-	57
	5586	за 2020г.	39	-	-	(17)	-	-	-	22
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	11 826 074 17 987 421	35 1 003 171	1 040 529 1 866 030	(5 124 281) (9 030 560)	- -	X X	856 13	7 743 215 11 826 074

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

38



ООО "Аналитика"



Руководитель

Вязовская Марина
Леонидовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 513	3 732
Отчисления на социальные нужды	5630	947	920
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	945 448	1 856 073
Итого по элементам	5660	950 908	1 860 725
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	950 908	1 860 725

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

32

ООО
"Аналитика"



Руководитель Вязовская Марина Леонидовна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	259	498	(612)	(28)	117
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	-	-	-	-

33

ООО
"Аналитика"



Руководитель Вязовская Марина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

34

ООО
"Аналитика"



Руководитель
Вязовская Марина
Леонидовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)**

117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4 : (495) 755-80-81 (многоканальный),
факс: (495) 755-80-81 (доб.5233)
ОГРН 1107746601632 ИНН 7709858440 КПП 772701001

Пояснения

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2021 ГОД

Москва

35

ООО
"Аналитика"

Сведения о организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «РСГ–Финанс» зарегистрировано 29 июля 2010 г.
- Основной государственный регистрационный номер 1107746601632
- ИНН 7709858440/ КПП 772701001
- Юридический адрес:
 - 117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4
- Учредителями Общества являются:
Иностранное юридическое лицо RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus, владеющее 100% доли Общества
- Уставный капитал Общества составляет 2 275 915 тыс. руб. и оплачен учредителями полностью.
- На 31.12.2021 года сформирован добавочный капитал в размере 330 000 тыс. руб. в том числе:
 1. в 2013 году в размере 830 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 26.12.2013 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.
 2. в 2018 году размере 500 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 27.12.2018 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.
 3. в 2019 году размере 250 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 24.09.2019 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.
 4. в 2020 году размере 80 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 26.03.2020 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus
 5. в 2020 году был произведен возврат вклада в имущество в сумме 1 000 000 тыс. руб. на основании Решения единственного участника от 27.10.2020 в сумме 500 000 тыс.руб., Решения единственного участника от 14.12.2020 в сумме 500 000 тыс.руб.
 6. в 2021 году был произведен возврат вклада в имущество в сумме 330 000 тыс. руб. на основании Решения единственного участника от 17.06.2021 г.
- Бухгалтерский учет компании ведет специализированная организация ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора возмездного оказания услуг № БС-19У от 01.11.19 г.

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Согласно Уставу органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа исполняла:

- Вязовская Марина Леонидовна с 07.04.2020 г. на основании протокола заседания Совета директоров от 27.03.2020 г.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика» ИНН 7724405300 КПП 772401001 (ООО «Аналитика»).

Место нахождения:

Российская Федерация, г. Москва

Адрес аудиторской организации:

117105, Россия г., Москва ул, Нагатинская д. 1, офис 804.

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 14 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706065267.

Связанные стороны Общества:

Связанные стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества,	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны,
			%	%
Компания «РСГ ИНТЕРНЭШНЛ ЛТД» (RSG INTERNATIONAL LTD)	16, Спиру Киприану, Эйч энд Эс Центр, первый этаж, офис 104, 6018, Ларнака, Кипр	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 50 процентами уставного капитала Общества	100%	-
2 Юридических лица	Россия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 50% уставного капитала	-	-

37



		Общества		
Физическое лицо	Россия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 25% уставного капитала Общества		
Голубицкий Вениамин Максович	Россия	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 25% уставного капитала Общества		
Вязовская М.Л.	Россия	Лицо, осуществляющее полномочия Единоличного исполнительного органа Общества	-	-
3 Физических лица	Россия	Лица, являются членами Совета директоров Общества		
33 Юридических лица	Россия	Общество и юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом		
3 Юридических лица	Кипр	Общество и юридические лица контролируются		

		или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом		
3	Юридических лица	Россия	Общество оказывает значительное влияние	
1	Юридическое лицо	Кипр	Общество оказывает значительное влияние	

Информация по операциям со связанными сторонами (ПБУ 11/2008)

В настоящем разделе раскрываются операции с юридическими и физическими лицами, контролирующими или оказывающими влияние на организацию в силу участия в уставном капитале, а так же иными связанными сторонами.

Операции по видам за 2021 и 2020 года

Наименование	2021 год	2020 год
Возврат вклада в имущество от контролирующих лиц	330 000	1 000 000
<i>Компания «РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД»</i>	330 000	1 000 000
Вклад в имущество от контролирующих лиц	-	80 000
<i>Компания «РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД»</i>	-	80 000
Предоставление беспроцентных займов	1 674 000	-
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	519 000	-
<i>Другие связанные стороны</i>	1 155 000	-
Предоставление процентных займов	10 743	95 300
<i>Другие связанные стороны</i>	10 743	95 300

Погашение процентных займов выданных	5 641 897	6 806 321
<i>Другие связанные стороны</i>	5 641 897	6 806 321
Получение займов	-	1 000 000
<i>Другие связанные стороны</i>	-	1 000 000
Погашение займов	843 307	-
<i>Другие связанные стороны</i>	843 307	-
Начисление процентов к получению	1 104 510	2 001 417
<i>Другие связанные стороны</i>	1 104 510	2 001 417
Начисление процентов к уплате	117 010	41 180
<i>Другие связанные стороны</i>	117 010	41 180
Услуги полученные	3 075	5 358
<i>Другие связанные стороны</i>	3 075	5 358

Вознаграждение генеральному директору за 2021 год составило 4 643 тыс. руб., за 2020 год – 4 163 тыс. руб.

Незавершенные операции со связанными сторонами

Наименование	31.12.2021	Срок погашения	31.12.2020	Срок погашения	Форма расчетов
Дебиторская задолженность	2 689 632	-	1 434 503	-	-
<i>Контролирующее хозяйственное общество</i>	519 000	31.12.2025	-	-	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	1 928 543	2023-2030 г.	1 175 567	2022-2030 г.	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	242 089	2022 г.	258 936	2021 г.	денежная
Кредиторская задолженность	1 090	-	3 256	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	1 090	2022 г.	3 256	2021 г.	денежная
Задолженность по выданным займам	8 221 121	-	13 852 275	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	2 113 387	2023-2030 г.	11 777 560	2022-2030 г.	денежная
<i>Другие связанные стороны</i>	6 107 734	2022 г.	2 074 715	2021 г.	денежная
Задолженность по займам полученным	1 007 392	-	2 099 955	-	-
<i>Другие связанные стороны</i>	1 007 392	12.10.2023	2 099 955	2023 г.	денежная

Среднесписочная численность на 31.12.2021 и 31.12.2020 года составила 1 человек.

Виды деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:

- Инвестиционная и финансовая деятельность;
- Финансовое посредничество;

- Деятельность, связанная с эмиссией ценных бумаг, включая регистрацию выпуска ценных бумаг;
- Строительная и связанная с ней деятельность;
- Экспортно-импортные операции;
- Консультационная и маркетинговая деятельность;
- Оказание юридических услуг, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- Операции с недвижимым имуществом;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008) Обществом утверждена учетная политика, предусматривающая журнально-ордерную форму учета с ведением аналитических ведомостей по счетам и субсчетам.

Рабочий план счетов разработан в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфин РФ от 31.10.2000 г. № 94-н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной программы 1С: Предприятие 8.3.

Основным видом деятельности организации в 2021 г. являлось финансовое посредничество.

Основные элементы учетной политики

Доходы и расходы

В соответствии с утвержденной учетной политикой Общества, доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления).

48



Управленческие и общехозяйственные расходы, отраженные Обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полном объеме на счет учета затрат 90.08 «Себестоимость продаж» по дебету счета в аналитике.

К доходам от основной деятельности Общества относится выручка в виде процентов по займам, выданным за счет полученных от размещения облигаций средств.

К прочим доходам Общества относятся проценты, полученные за предоставление в пользование свободных денежных средств организации (уставный и добавочный капитал, прибыль Общества), размещаемых с целью извлечения внереализационного дохода.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложение» и принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости с учетом расходов, поименованных в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Общество учитывает в составе финансовых вложений следующие виды активов при одновременном выполнении условий п.2 ПБУ 19/02:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных Обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- прочие виды вложений организации, удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, являются краткосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается по истечении 12 месяцев после отчетной даты, являются долгосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.

Долгосрочные финансовые вложения (векселя, облигации займы) переводятся в краткосрочные, когда по условиям договора до погашения долговых ценных бумаг или возврата долга остается 365/366 дней.

Финансовые вложения учитываются на счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе субсчетов.

При выбытии финансовых вложений Общество применяет способ оценки по средневзвешенной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Заемные средства

В соответствии с учетной политикой основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность по заемным средствам в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Общество признает задолженность краткосрочной, если срок погашения ее составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество признает задолженность долгосрочной, если срок погашения ее превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Займы (кредиты), отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Облигационные займы

Заемные средства в виде облигационных займов в зависимости от срока обращения облигаций учитываются как:

ООО
"Аналитика" 9

- краткосрочные (срок обращения облигации составляет не более 12 месяцев);
- долгосрочные займы (срок обращения облигации составляет более 12 месяцев).

Облигационные займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Номинальная стоимость выпущенных или проданных облигаций организацией-эмитентом отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность (п. 18 ПБУ 15/01).

Учет купонного дохода по облигациям у эмитента

Купонный доход – это сумма дохода по облигации, заявленная организацией-эмитентом при ее первичном распространении (фиксированный процент от номинальной стоимости), которая выплачивается в определенные проспектом эмиссии сроки.

Купонный период - это период, за который выплачивается купонный доход.

Накопленный купонный доход (НКД) - это часть купонного процентного дохода по облигации, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска купонной облигации или даты выплаты предшествующего купонного дохода.

По окончании срока обращения эмитент выплачивает держателю облигации номинальную стоимость и накопленный купонный доход.

Если Эмитент досрочно выкупает облигации у держателя, то в бухгалтерском учете отражаются операции по погашению облигационного займа. В этом случае суммы накопленного купонного дохода будут определены за период нахождения облигации у держателя.

НКД по облигациям, срок обращения которых в соответствии с условиями выпуска (размещения) приходится на несколько отчетных периодов, подлежит начислению в учете Эмитента и включается в состав соответствующих расходов на конец каждого месяца соответствующего отчетного (налогового) периода, исходя из доходности, установленной облигацией, и количества дней ее нахождения у держателей.

Резервы

На каждую отчетную дату организация отражает в учете оценочное обязательство в виде резерва по предстоящей выплате по неиспользованным отпускам сотрудников, работающих по трудовым договорам.

Создаваемый резерв на расходы, связанные с предоставлением отпусков отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Резерв на предстоящую оплату отпусков рассчитывается ежемесячно.

Отчет о финансовых результатах

Доходы организации:

Доходы от реализации отражаются на счете 90.01 «Выручка», в разрезе видов доходов. Сумма доходов отражена в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2110 «Выручка».

Вид деятельности	За 2021 г. Сумма, тыс. руб.	За 2020 г. Сумма, тыс. руб.
Предоставление займов (проценты по займам, выданным за счет средств, полученных от размещения облигаций)	929 839	1 824 592
Итого	929 839	1 824 592

Проценты к получению - строка 2320 «Отчет о финансовых результатах» (прочие процентные доходы, начисленные за предоставление в пользование свободных денежных средств):

Статья затрат	За 2021год Сумма, тыс. руб.	За 2020 год Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	174 671	176 826
Проценты на остаток по расчетному счету	3 083	2 816
ИТОГО:	177 754	179 642

Расходы организации:

Расходы организации формируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», учитываются на счете 90.02 «Себестоимость продаж» и отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Статья затрат	За 2021год Сумма, тыс. руб.	За 2020 год Сумма, тыс. руб.
Консультационно информационные		

95

услуги	13 513	19 684
Прочие профессиональные услуги	2 500	2 974
Проценты, связанные с привлечением денежных средств по облигационным займам	923 518	1 824 704
Итого	939 531	1 847 362

Управленческие расходы (учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы») отражены в строке 2220 Отчета о финансовых результатах:

Статья затрат	За 2021 год Сумма, тыс. руб.	За 2020 год Сумма, тыс. руб
Аренда офиса	164	178
Вознаграждение по агентским договорам	15	17
ДМС персонала	25	-
Командировочные расходы - Билеты	7	6
Командировочные расходы - Гостиница	24	24
Командировочные расходы - Суточные	3	3
Командировочные расходы – Суточные сверх норм для обложения НДФЛ	1	1
Командировочные расходы - Такси	2	2
Консультационно информационные услуги	40	2
Нотариальные услуги	2	16
Обязательный аудит	1 795	1 976
Оплата труда	4 118	3 732
Приобретение программных продуктов, лицензий	3	7
Прочие профессиональные услуги	23	91
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ (не приним.в НУ)	2	-
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	394	258
Социальные налоги	947	985
Услуги Интернет	1	1
Услуги мобильной связи	1	1
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	3 689	5 937
Услуги по информационно-техническому обслуживанию	122	126
Итого	11 378	13 363

Расходы предприятия, отражаемые в учете на счете 91.02 «Прочие расходы», учитываются в обычном порядке и отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2350 «Прочие расходы» и строке 2330 «Проценты к уплате».

Расшифровка строки 2330 «Проценты к уплате».

Статья затрат	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2020 г Сумма тыс. руб.
Проценты по займам полученным (кроме облигационных займов)	117 010	41 180
Итого	117 010	41 180

ООО
"Аналитика" 12

Чистая прибыль за 2020 год составила 81 511 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 31 402 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2020 года составляет 544 038 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2021 года составляет 575 441 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль. Отложенные налоги

Отражение постоянных/отложенных налоговых активов и обязательств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021 г.	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020 г.
Прибыль до налогообложения	39 254	101 890
Отложенный налоговый актив на начало периода	52	94
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	4 510	8 447
Отложенный налоговый актив на конец периода	23	52
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1 808	4 510
Отложенный налог на начало периода	(4 458)	(8 353)
Отложенный налог на конец периода	(1 784)	(4 458)
Отложенный налог за отчетный период	2 674	3 894
Текущий налог на прибыль	(10 526)	(24 272)
Расход по налогу за отчетный период	(7 852)	(20 378)
Условный расход по налогу	(7 851)	(20 378)
Постоянный налоговый доход (расход)	(1)	-
Прочее (налоговые санкции)	-	(2)
Чистая прибыль	31 402	81 511

Бухгалтерский Баланс

Финансовые вложения:

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 8 221 185 тыс. руб., в т. ч.:

Краткосрочные:

Информация по раскрытию краткосрочных финансовых вложений приведена в разделе 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



Займы выданные	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2020 г Сумма тыс. руб..
Займы выданные	6 107 734	2 074 715
Итого	6 107 734	2 074 715

Долгосрочные:

Информация по раскрытию долгосрочных финансовых вложений приведена в разделе 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы выданные	На 31.12.2021 г Сумма тыс. руб.	На 31.12.2020 г Сумма тыс. руб
Займы выданные	2 113 387	11 777 560
Доля в УК	64	64
Итого	2 113 451	11 777 624

Займы полученные:

Информация по раскрытию краткосрочных и долгосрочных приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Эмиссия облигаций	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %	
Долгосрочные облигации:							
Облигации серии 4B02-01-36399-R	3 000 000	503 977	2 496 023	26.11.2013	11.11.2025	11,50%	
Облигации серии 4B02-09-36399-R	2 000 000	2 000 000	-	15.08.2019	08.08.2024	12,00%	
Итого	5 000 000	2 503 977	2 496 023				
Долгосрочные займы полученные:							
Займы полученные	Задолженность по займам на 31.12.2021 г тыс. руб		Проценты на 31.12.2021 г. тыс. руб				
Долгосрочные займы полученные	942 701		64 691				
Итого	942 701		64 691				
Краткосрочные облигации:							
Эмиссия облигаций	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга	Остаток процентов на	Недополученная по сравнению с	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %

ООО
"Аналитика"

48

		на 31.12.202 I, тыс. руб.	31.12.2021 г., тыс. руб.	условиями договора сумма, на 31.12.2021 г., тыс. руб.	я		
Облигации серии 4B02-07-36399-R	3 000 000	2 488 056	74 443	511 944	07.04.20 17	01.04.2022	12,00%
Облигации серии 4B02-11-36399-R	1 500 000	1 500 000	69 539	-	15.08.20 19	11.08.2022	12,00%
Облигации серии 4B02-09-36399-R			92 719				
Облигации серии B02-01-36399-R			5 907				
Итого	4 500 000	3 988 056	242 608	511 944			

Информация по эмиссии облигаций приведена на сайте:

<https://rsg-finans.ru/>

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>

По условиям проспектов эмиссии облигационные займы обеспечены следующими поручительствами:

Поручитель - RSG International LTD	Сумма, тыс. руб.
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-01)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-07)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-09)	1 500 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-11)	2 000 000
Итого	9 500 000

Дебиторская задолженность

Расшифровка существенных сумм дебиторской задолженности Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Остаток на рублевых расчетных счетах Общества на 31.12.2021 г. составил 4 418 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 266 тыс. руб.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражены в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Судебные разбирательства:

В 2021 году Общество не предъявляло иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2021 году Общество не имело предъявленных требований, по которым судебные разбирательства предполагались бы в 2022 году.

Резервы:

Общество по состоянию на 31.12.2021 года создало резерв по неиспользованным отпускам в размере 117 тыс. руб., на 31.12.2020 года – 259 тыс. руб.

Забалансовые счета:

В учете Общества на забалансовых счетах учтены:

- на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» отражены следующие объекты:

Наименование основного средства	Сумма, тыс. руб.
Арендованное помещение (7,8 м2) по адресу: 117452, Москва г, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, комната 4	26,5

События после отчетной даты:

После окончания 2021 финансового года в результате произошедших внешнеполитических событий в феврале-марте 2022 года, объявлен новый ряд экономических санкции в целом в отношении Российской Федерации.

Данное событие привело к увеличению экономической и геополитической неопределенности, в том числе к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля, повышению ключевой ставки Центральным Банком Российской Федерации с 28 февраля 2022 года до 20%.

Руководство Общества считает, что данные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Чистые активы:

По состоянию на 31.12.2021 года чистые активы Общества составляют 3 181 356 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года чистые активы Общества составляют 3 479 953 тыс. руб.

Информация по прекращенной деятельности:

Общество ожидает получить доход в последующих периодах. В 2021 году Общество не принимало решений о приостановлении деятельности с намерением о ее прекращении полностью или частично.

Прочее:

В марте 2020 года в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия коронавируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире. На мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценение российского рубля. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество: указанная ситуация связана в том числе, с глобальной антикризисной поддержкой государства строительной отрасли в виде льготной ставки по ипотечным кредитам.

Генеральный директор

22 марта 2022 г.



Вязовская М.Л.



Всего пронумеровано
прошнуровано, скреплено
мастичной печатью 57 лист

"Аналитика"
Ведущий аудитор
ООО "Аналитика"

Рум Д.А. Гаврик

