

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**ООО «ЛИДЕР АУДИТ»
о годовой бухгалтерской отчетности**

**общества с ограниченной ответственностью
«ЮниСервис Капитал»
за 2021 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью «ЮниСервис Капитал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ЮниСервис Капитал» (ОГРН 1095407012469), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021г.
- отчета о финансовых результатах за 2021г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021г.
 - отчета о движении денежных средств за 2021г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г., включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ЮниСервис Капитал» 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 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 за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Финансовые вложения и связанный с ними прочие доходы в виде процентов к получению, в виде купонного дохода

По нашему мнению, данный вопрос является одним из наиболее значимых для аудита годовой бухгалтерской отчетности, так как аудируемое лицо имеет существенные остатки активов по финансовым вложениям на 31 декабря 2021 года. Инвестиции в краткосрочные финансовые вложения составляют 82 % от всего объема активов, из них 29 % - предоставленные другим организациям займы, 53 % - вложения в долговые ценные

бумаги. Финансовые вложения на регулярной основе приносят Обществу экономические выгоды в виде процентов и купонного дохода по облигациям.

Наши аудиторские процедуры включали проведение процедур по существу в отношении учетных записей, проверку корректности оценки финансовых вложений на отчетную дату, тестирование их на предмет снижения стоимости, анализ выполнения сторонами обязательств по уплате процентов и возврату займов, тестирование обоснованности и корректности расчета признаваемых доходов в виде процентов за отчетный период.

Информация о финансовых вложениях, о суммах процентов к получению, о суммах купонного дохода по облигациям приведены в разделе 3 и п. 10.7 раздела 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Заемные средства

По нашему мнению, данный вопрос является одним из наиболее значимых для аудита бухгалтерской отчетности, так как привлеченные заемные средства в виде денежных средств и облигаций составляют 81 % от всего объема обязательств на 31.12.2021г. Формируемые по заемным средствам прочие расходы оказывают влияние на финансовый результат деятельности аудируемого лица.

Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате включали: анализ условий займов и выпуска облигаций о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов; тестирование обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам и размещенным облигациям; анализ применимой методологии учета и классификации обязательств; на выборочной основе тестирование юридических оснований формирования обязательств. Мы также оценили полноту и корректность раскрытия аудируемым лицом информации в отношении заемных средств и связанных с ними прочих расходов.

Информация о заемных средствах, в том числе облигационных, сроках и суммах процентов к уплате приведены в разделе 5 и п. 10.12 раздела 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет за 2021 год, предположительно, будет нам представлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражющий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетности или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства общества с ограниченной ответственностью «ЮниСервис Капитал».

Ответственность руководства 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.

Ответственность аудитора за аudit 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:

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 аудируемого лица, доводя до его 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 аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство 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 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 общественную значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
Алабужева Екатерина Николаевна
(ОРНЗ 22006129320)

Директор
ООО «ЛИДЕР АУДИТ»
Алабужева Екатерина Николаевна
(ОРНЗ 22006129320)



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ»,
ОГРН 1025401506624,
РФ, 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006066543

«30» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮниСервис Капитал"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Романова ул, д. № 28, оф. 503

Коды		
Форма по ОКУД		
0710001		
Дата (число, месяц, год)	по ОКПО	31 12 2021
64332053		
ИИНН	по	5407068298
70.22		
по ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ	12300 16
		384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Лидер Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИИНН	5448104690
ОГРН/ОГРНИП	1025401506624

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	74 708	79 597	85 413
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	74 708	79 597	85 413
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 541	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	547	2
5.1	Дебиторская задолженность	1230	4 509	2 298	54 372
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	390 657	428 501	699 304
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 770	12 857	5 158
	Прочие оборотные активы	1260	3 334	-	413
	Итого по разделу II	1200	403 811	444 203	759 249
	БАЛАНС	1600	478 519	523 800	844 662

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	40	40	40
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	49 933	45 307	5 833
	Итого по разделу III	1300	49 973	45 347	5 873
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10	Заемные средства	1410	90 000	18 650	395 099
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	90 000	18 650	395 099
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	298 635	277 764	258 036
	в том числе:				
	заемные средства основной долг	1511	291 812	-	-
	поренты по краткосрочным займам	1512	6 729	-	-
	проценты по долгосрочным займам	1513	94	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	38 989	181 421	185 654
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	922	618	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	338 546	459 803	443 690
	БАЛАНС	1700	478 519	523 800	844 662



Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

14

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЮниСервис Капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	31	12
Дата (число, месяц, год) 2021		
по ОКПО	64332053	
ИНН	5407068298	
по ОКВЭД 2	70.22	
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
10	Выручка	2110	17 337	9 245
6;10	Себестоимость продаж	2120	(15 845)	(6 553)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 492	2 692
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12 097)	(21 635)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 605)	(18 943)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	23 327	67 866
	Проценты к уплате	2330	(53 490)	(73 664)
10	Прочие доходы	2340	1 398 654	457 356
10	Прочие расходы	2350	(1 352 299)	(392 625)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 587	39 990
	Налог на прибыль	2410	(961)	(516)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(961)	(516)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
10	Прочее	2460	7	-
10	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 633	39 474

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	4 633	39 474
	Справочно	2900		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью	Форма по ОКУД	Коды
	"ЮниСервис Капитал"	31	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		12	0710004
Вид экономической деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	2021	0710004
Организационно-правовая форма / форма собственности	Одночленное общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	643332053
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	5407068298
	/ частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70.22
		по ОКЕИ	12300
			16
			384

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	40	-	-	-	-	5 833
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	-	39 474
Увеличение капитала - всего:							39 474
в том числе:							39 474
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	39 474
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизации юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							39 474
убыток	3221	X	X	X	X	X	39 474
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	40	-	-	-	-	45 307
За 2021 г.							45 347
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3310	-	-	-	-	4 626	4 626
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	4 626	4 626
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
добавочный капитал	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
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
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	40	-	-	-	49 933	49 973

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.
			прибыли (убыток)	за счет чистой выручки	
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	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	49 973	45 347	5 873

Антипов Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЮниСервис Капитал"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2021
по ОКПО		
64332053		
ИИН		
5407068298		
по ОКВЭД 2		
70.22		
по ОКОПФ / ОКФС		
12300		
по ОКЕИ		
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15 756	32 251
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 144	29 313
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 274	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
свернутый НДС	4114	229	-
проценты полученные	4115	-	460
прочие поступления	4119	109	2 478
Платежи - всего	4120	(73 068)	(86 624)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 350)	(17 904)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 665)	(3 973)
процентов по долговым обязательствам	4123	(43 653)	(62 407)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налогов (прибыль, имущество)	4125	(1 177)	(487)
прочие платежи	4129	(1 223)	(1 853)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(57 312)	(54 373)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 113 570	1 017 807
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	648 365	942 009
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	50 991	75 798
от продажи ценных бумаг	4215	1 147 482	-
от СВОП	4216	266 731	-
прочие поступления	4219	1	-
Платежи - всего	4220	(2 332 439)	(529 756)
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	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 064 133)	(529 756)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
поставщикам за приобретение ОС	4225	(760)	-
от СВОП	4226	(266 664)	-
прочие платежи	4229	(882)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(218 869)	488 051

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	575 774	474 020
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	484 680	474 020
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	90 000	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 094	-
Платежи - всего	4320	(308 680)	(899 998)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(308 680)	(899 618)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(380)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	267 094	(425 978)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(9 087)	7 700
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 857	5 158
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 770	12 858
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ЮниСервис Капитал" (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
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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		Изменения за период			На конец периода
			часть первоначальной стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть первоначальной стоимости, списанной на расходы за период	часть первоначальной стоимости, списанной на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



28 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	
			Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло объектов	Начислено аморти- зации и убытки от обесцене- ния	Убыток от обесцене- ния	Накоплен- ная аморти- зация	Первоначаль- ная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	87 889	(8 292)	1 224	-	(6 114)	-	-	89 113 (14 406)
в том числе:	5210	за 2020г.	89 491	(4 078)	602	(2 204)	2 204	(6 418)	-	87 889 (8 292)
Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	за 2020г.	2 204	(1 653)	-	(2 204)	2 204	551	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	87 287	(8 244)	-	-	-	(5 819)	87 287 (14 063)	
	5212	за 2020г.	87 287	(2 425)	-	-	-	(5 819)	87 287 (8 244)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	223	(34)	643	-	-	(158)	866 (192)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5213	за 2020г.	-	-	223	-	-	(34)	223 (34)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2021г.	379	(14)	68	-	-	(66)	447 (100)	
в том числе:	5214	за 2020г.	-	-	379	-	-	(14)	379 (14)	
	5205	за 2021г.	-	-	513	-	-	(51)	513 (51)	
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	

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

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

Наименование показателя	Код	Наименование показателя	Код
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261
в том числе:			

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	-	-	3 381
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от изменения ценности)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего										
5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего										
5305	за 2021г.	428 501	-	-	2 061 546	2 090 081	-	-	-	-
5315	за 2020г.	699 304	-	-	804 022	1 074 824	-	-	-	-
в том числе:										
Долговые ценные бумаги										
5306	за 2021г.	319 446	-	-	1 288 229	1 355 898	-	-	-	-
5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы										
5307	за 2021г.	105 055	-	-	773 583	739 758	-	-	-	-
5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого										
5310	за 2020г.	699 304	-	-	804 022	1 074 824	-	-	-	-

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	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Антипов Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



28 марта 2022 г.

15

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - Всего	5400	за 2021г.	-	-	-	19 393	(17 862)	-	X	1 541
	5420	за 2020г.	-	-	-	7 797	(7 797)	-	X	-
В том числе:										
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	3 548	(2 007)	-	791	1 541
	5421	за 2020г.	-	-	-	1 244	(1 244)	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отслуженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	15 845	(15 845)	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	6 553	(6 553)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запое

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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запое по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запое по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запое по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				

Антилин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
Капитал
(подпись)
28 марта 2022 г.



25

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
				поступление	в результате приватизаций хозяйственных операций (сумма долга по сделке, опérationам)	погашение процентов, штрафы и иные начисления	выбытие	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	перевод из кредиторской в дебиторскую по сомнительным долгам величина резерва по сомнительным долгам
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 298	3 494 424	(3 492 213)	-	-	4 509
в том числе:	5530	за 2020г.	54 372	615	1 540	(54 229)	-	2 298
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	21 947	-	(21 044)	-	903
Авансы выданные	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2021г.	758	14 915	-	(14 242)	-	1 431
	5532	за 2020г.	54 372	615	-	(54 229)	-	758
	5513	за 2021г.	1 540	3 457 562	-	(3 456 927)	-	2 175
	5533	за 2020г.	-	-	1 540	-	-	1 540
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 298	3 494 424	(3 492 213)	-	-	4 509
	5520	за 2020г.	54 372	615	1 540	(54 229)	-	2 298

5.2. Просроченная кредиторская 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
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				Остаток на конец периода
				поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	при начислении проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	18 650	-	-	-	(18 650)	-
	5571	за 2020 г.	395 099	90 000	-	-	(376 149)	-
в том числе:								
кредиты	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5563	за 2021 г.	18 650	-	-	(18 650)	-	-
	5573	за 2020 г.	395 099	-	-	(376 149)	-	-
прочая	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
облигации	5565	за 2021 г.	-	90 000	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	459 803	1 489 235	-	(1 611 414)	-	337 624
	5580	за 2020 г.	443 690	459 803	-	(443 690)	-	459 803
авансы полученные	5561	за 2021 г.	30	243 796	-	(209 355)	-	34 472
	5581	за 2020 г.	185 654	30	-	(185 654)	-	30
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2021 г.	1 736	6 827	-	(7 540)	-	1 023
	5582	за 2020 г.	-	1 736	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	280	5 277	-	(5 080)	-	1 736
	5583	за 2020 г.	-	280	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	2 996
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	277 764	668 344	-	(647 473)	-	298 635
	5585	за 2020 г.	-	277 764	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	179 993	564 990	-	(741 987)	-	277 764
	5586	за 2020 г.	-	179 993	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	478 453	1 579 235	-	(1 630 064)	-	427 624
	5570	за 2020 г.	838 789	459 803	-	(820 139)	-	478 453

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	-	-	-

**Антипов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подпись)

A circular blue stamp with the UNICEF logo in the center. The text around the logo reads 'ЮНИСИФ' at the top and 'ОБЪЕДИНЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ' (United Nations) at the bottom. A red signature 'Капитан' is written across the stamp.

1

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 398	1 082
Расходы на оплату труда	5620	6 135	3 853
Очисления на социальные нужды	5630	1 232	882
Амортизация	5640	6 114	6 418
Прочие затраты	5650	13 063	15 954
Итого по элементам	5660	27 942	28 189
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	27 942	28 189

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



Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

26

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	618	634	(330)	-	922
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Антипов Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



28 марта 2022 г.

20

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	-	-	-

Антипин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
в том числе:			
на 2021г.	5911	-	-
на 2020г.	5921	-	-

**Антипин Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)



Majora 2022 r.

32

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЮниСервис Капитал» за 2021 г.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1	Данные об организации	Юридический адрес организации	630099, Новосибирская обл., Новосибирск г., Романова ул., дом 28, офис 503	
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31	Основные виды деятельности	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления ОКВЭД 70.22	
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31	Среднесписочная численность работающих за отчетный период	11 человек	
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Высший орган: Общее собрание участников. Решение принимается единственным участником, Антипиным Алексеем Владимировичем (100%) Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Общества: Антипин Алексей Владимирович Совет директоров Общества: нет Ревизионная комиссия: нет	
10.2	Характер отчетности	Применимые правила бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	
10.3	Формы и содержание отчетности	Описание изменения	Оказание причин, вызвавших это изменение	-----
	ПБУ 4/99 пункт 25	Существенное изменение принятых содеряжания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним		
10.4	Учетная политика	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказам об учетной политике №29.12/20-о, от 29.12.2020г. • Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) автоматизированным способом с применением специализированного программного продукта 1.С Предприятие 8.3. Учет расчетов с персоналом по оплате труда осуществлялся в рамках специализированной программы 1.С ЗУП. • Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. • Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных бухгалтерской отчетности за отчетный год составляет не	
10.4.1	ПБУ 1/2008, пункт 17			

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
				<p>менее 10 %. Лимит существенности исчисляется от валюты баланса, от общей суммы доходов и соответственного расходов за отчетный период.</p> <p>Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99)</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Порядок уплаты налога на прибыль: <p>- Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода исходя из ставки налога на прибыль, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода.</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Организация раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. ● Организация формирует оценочные обязательства по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ● Организация формирует резервы по сомнительным долгам ● В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01)
10.4.2	ПБУ 1/2008 пункт 19		Допущения, принятые при формировании учетной политики.	<p>Учетной политики сформирована исходя из допущений:</p> <ul style="list-style-type: none"> - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности <p>За 2021 год неопределенность отсутствует</p>
10.4.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	
10.4.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организации	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики;	<p>За 2021 год изменений в Учетной политике не было.</p> <p>Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности;</p> <p>Суммы корректировок, связанных с</p>

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			<p>изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию;</p> <p>Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно</p>	<p>В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н) в учетную политику внесены изменения и дополнения:</p> <p>в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов;</p> <ul style="list-style-type: none"> - установить, что активы, ранее числившиеся в составе запасов, но не признаваемые запасами на основании п. 3 ФСБУ 5/2019, с 01.01.2021 г. переводятся в состав основных средств и их стоимость погашается путем начисления амортизации; - установить, что малооценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). <p>Признавать затраты на приобретение указанных активов в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008).</p>
10.4.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта		

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.4.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражены (п. 47 ФСБУ 5/2019) перспективно.
10.4.7	ПБУ 1/2008, пункт 23	Нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его не применения; Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение	-----
10.4.8		Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н) в учетную политику внесены дополнения и изменения: - установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. - критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 40% от стоимости объекта ОС); - после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости - установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; - установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС; наличие амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
				В связи со вступлением в силу с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 (Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н) в учетную политику внесены изменения: Для Арендатора (лизингополучателя)

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			<p>- организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года;</p> <p>- при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:</p> <p>а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;</p> <p>б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.</p> <p>- Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации;</p> <p>- Срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды;</p> <p>- по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.</p>	<p>Для Арендодателя (лизингодателя)</p> <p>- организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2022 года;</p> <p>- Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:</p> <p>а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;</p> <p>б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;</p> <p>в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;</p> <p>- по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности</p>
10.4.9	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отделения денежных эквивалентов от финансовых вложений	<p>К денежным эквивалентам Организация относит:</p> <ul style="list-style-type: none"> • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • финансовые вложения в виде НКД, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе; • краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.4.10	ПБУ 23/2011 пункт 23	Подходы для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 – 11 ПБУ	• открытые брокерские счета • открытые СВОП	-----
10.4.11	ПБУ 23/2011 пункт 23	Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	-----	-----
10.4.12	ПБУ 23/2011 пункт 23	Подходы для свернутого представления денежных потоков	В отчете о движении денежных средств отражаются свернутые косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 229 тыс. руб. отражена в составе строки 4114 «НДС в поступлениях от продажи продукции товаров, работ и услуг (свёрнутый)» Отчета о движении денежных средств	-----
10.5	Нематериальные активы		За 2021 год объект учета отсутствует	
10.6	Основные средства		Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.6.1	ПБУ 6/01, пункт 32	Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	-----
10.6.2	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	-----
10.6.3	ПБУ 6/01, пункт 32; ПБУ 4/99, пункт 27	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	-----
10.6.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	-----
10.6.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка,	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
		Ликвидация и переоценка объектов	дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	
10.6.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	вторая группа - 30 мес. третья группа - 37 мес. четвертая группа - 61 мес. пятая группа - 97 мес. шестая группа - 132 мес. и 180 мес.
10.6.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	За 2021 год объект учета отсутствует
10.6.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	За 2021 год объект учета отсутствует
10.6.9	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.10	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности	Информация об объектах.	За 2021 год объект учета отсутствует
10.6.11	ПБУ 6/01, пункт 32		Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Линейный (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации)
10.6.12	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации	Информация об объектах	Первоначальная стоимость: Нежилое помещение 1864,6 кв. м 87 174 тыс. руб. Нежилое помещение 2,4 кв. м 113 тыс. руб. Остаточная стоимость Нежилое помещение 1864,6 кв. м 73 129 тыс. руб. Нежилое помещение 2,4 кв. м 95 тыс. руб.
10.7		Финансовые вложения		
10.7.1	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	По себестоимости единицы

1	2	3	4	5																						
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные																						
10.7.2	ПБУ 19/02, пункт 42	Выбытие объектом после изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии	Последствия изменения способов оценки финансовых вложений	-----																						
10.7.3	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоймость финансовых вложений	Инвестиции в краткосрочные финансовые вложения составляют 82 % от всего объема активов, из них 29 % - предоставленные другим организациям займы, 55 % - вложения в долговые ценные бумаги. Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах																						
10.7.4	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоймость финансовых вложений	<table border="1"> <tr> <td>Сальдо на конец периода по дебету счета 58.02 (Облигации)</td> <td>251 651 560,70</td> </tr> <tr> <td>из них</td> <td></td> </tr> <tr> <td> обращаемые</td> <td>250 651 560,70</td> </tr> <tr> <td> не обращающиеся</td> <td>1 000 000,00</td> </tr> <tr> <td>Сальдо на конец периода по дебету счета 58.06 (Облигации)</td> <td>124 759,36</td> </tr> <tr> <td>из них</td> <td></td> </tr> <tr> <td> обращаемые</td> <td>121 056,07</td> </tr> <tr> <td> не обращающиеся</td> <td>3 703,29</td> </tr> <tr> <td>Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03 (Займы)</td> <td>138 880 000,00</td> </tr> <tr> <td>Итого по строке:</td> <td>390 657 072,06</td> </tr> <tr> <td></td> <td>100,00</td> </tr> </table>	Сальдо на конец периода по дебету счета 58.02 (Облигации)	251 651 560,70	из них		обращаемые	250 651 560,70	не обращающиеся	1 000 000,00	Сальдо на конец периода по дебету счета 58.06 (Облигации)	124 759,36	из них		обращаемые	121 056,07	не обращающиеся	3 703,29	Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03 (Займы)	138 880 000,00	Итого по строке:	390 657 072,06		100,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.02 (Облигации)	251 651 560,70																									
из них																										
обращаемые	250 651 560,70																									
не обращающиеся	1 000 000,00																									
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.06 (Облигации)	124 759,36																									
из них																										
обращаемые	121 056,07																									
не обращающиеся	3 703,29																									
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03 (Займы)	138 880 000,00																									
Итого по строке:	390 657 072,06																									
	100,00																									
10.7.5	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	Корректировка оценки составляет: 9 309 тыс. руб. Из них: - разница, списанная во внереализационные расходы, составила – 9 575 тыс. руб - разница, отраженная во внереализационных доходах, составила - 266 тыс. руб																						
10.7.6	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02	Разница является не существенной																						
10.7.7	ПБУ 19/02, пункт 42	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоймость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом	-----																						
10.7.8	ПБУ 19/02, пункт 42	Передача вложений, организациям, кроме продажи	Стоймость выбывших вложений Виды выбывших вложений	-----																						

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.7.9	ПБУ 19/02, пункт 42 ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: - вид финансовых вложений; - величина резерва, созданного в отчетном году; - величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода; - суммы резерва, использованные в отчетном году	Проведена проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым определяется и не определяется их текущая рыночная стоимость по состоянию на 31 декабря отчетного года. Основание для создания резерва под обесценение финансовых вложений не присутствует.
10.7.10	ПБУ 19/02, пункт 42	По долговым ценным бумагам и предоставленным займам:	- данные об их оценке по дисконтируированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	-----
10.8	ПБУ 4/99, пункт 11.	Дебиторская задолженность	Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах В 2021 г проведены операции по выдаче собственных векселей: -остаток непогашенных собственных векселей на 01.01.2021 – 179 374 тыс. руб. выдано собственных векселей в счет расчетов с ООО «ЮЛКМ» по договорам купли продажи 56 496тыс. руб. - погашено предъявленных собственных векселей на общую сумму 201 302 тыс. руб - остаток непогашенных собственных векселей на 31.12.2021 – 34 568 тыс. руб.
10.9	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Запасы	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.9.2	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;				
10.9.3	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Изменение способов оценки	Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом)	Изменение способов расчета оценки себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не производилось Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.9.4	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организаций	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеется ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.	Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Запасы в залог не передавались в отчетном периоде и иных ограничений нет.
10.9.5	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов	Информация отражается в разрезе видов запасов.
10.9.6	ФСБУ 5/2019, пункт 45	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат	Организацией оплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 683 тыс. руб., в том числе на поставку Сырья и материалов 683 тыс. руб. Товаров 0 тыс. руб.
10.10 Оценочные резервы				
10.10.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
				В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.10.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие или отсутствие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531.
10.10.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Наличие резерва под обесценение запасов - отсутствует основание для создания резерва на обесценение Формирование резерва - 0 тыс.руб. Восстановление резерва - 0 тыс.руб.
10.11	Капитал		Информация об изменениях в капитале	Информация представлена в Отчете об изменениях капитала.
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)		
10.12		Расходы по займам и кредитам	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Привлеченные заемные средства в виде денежных средств и облигаций составляют 80 % от всего объема обязательств на 31.12.2021 г. Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5584. Строка 1510 "Заемные средства", графа "На 31 декабря 2021 г." %
10.12.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств		Сальдо на конец периода по кредиту счета 66 (Займы) 298 540 481,43 99,97 Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.04 (Займы) 51 390,00 0,02 Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.06 (Облигации) 43 397,26 0,01 из них обращаемое 43 397,26 Итого по строке: 298 635 268,69 100,00
				Строка 1410 "Заемные средства", графа "На 31 декабря 2021 г." % Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.05 (Облигации) 90 000 000,00 100,00 из них обращаемое 90 000 000,00 Итого по строке:

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.12.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заемодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	-----
10.12.3	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	53 490 тыс. руб. % к оплате по облигациям – 6 553 тыс. руб. % к оплате по займам – 46 937 тыс. руб.
10.12.4	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	-----
10.12.5	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	В 2021 году размещено облигаций на сумму 90 000 тыс. руб. Решение о выпуске ценных бумаг Общества с ограниченной ответственностью "Юнисервис Капитал", зарегистрировано 28.01.2021 г. Банком России, государственный регистрационный номер 4-02-00534-R. Облигации на предъявителя документарные, неконвертируемые, процентные, с обязательным централизованным хранением серии 01, в количестве 90 000 (Девяносто тысяч) штук, номинальной стоимостью 10 000 (Десять) тысяча рублей каждая, общей номинальной стоимостью 90 000 000 (Девяносто миллионов) рублей со сроком погашения в 2880 (Две тысячи восемьсот восемьдесят) день с даты начала размещения облигаций, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению эмитента, размещенных по открытой подписке. Ставка 8,8 % годовых. По условиям выпуска – с обеспечением. Обеспечением по Облигациям выступает залог недвижимого имущества Сумма начисленных процентов по облигациям за 2021 год 6 553 тыс. руб. Остаток суммы не выплаченных процентов по облигациям на 31.12.2021 – 43 тыс. руб.
10.12.6	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	Суммы дохода	-----

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.12.7	ПБУ 15/2008, пункт 17	Включение в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заемодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	Суммы процентов	-----
10.12.8	ПБУ 15/2008, пункт 18	Неисполнение или неполное исполнение заемодавцем договора займа (кредитного договора) организацией-заемщик	Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)	-----
10.13	Кредиторская задолженность		Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.14	Доходы		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	
10.14.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Порядок признания выручки	Порядок определения выручки, выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то, что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, экспортных пошлин, перечисленные суммы не являются выручкой организации	
10.14.2	ПБУ 9/99, пункт 17.а	Порядок признания выручки	Порядок определения выручки, выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то, что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, экспортных пошлин, перечисленные суммы не являются выручкой организации	
10.14.3	ПБУ 9/99, пункт 19	Способ определения готовности.	Способ определения готовности.	
		Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Информация:	
		Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих	- общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций,	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
		исполнение обязательств (оплаты) неденежными средствами	на которые приходится основная часть такой выручки;	
		- доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями;		
		- способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией		
10.14.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Состав доходов	Состав выручки: Выручка от сдачи в аренду - 6 423 тыс. руб. Выручка от реализации работ, услуг - 14 381 тыс. руб. Состав прочих доходов по строке 2340: 1 398 654 тыс. руб. из них: Проценты к получению по строке 2320: 23 327 тыс. руб. Прочие доходы по строке 2340 Реализация прочего имущества – 354 тыс. руб Реализация права требования – 1 000 тыс. руб. Реализация ценных бумаг – 1 345 845 тыс. руб. Бес поставочных опционы – 10 808 тыс. руб. НКД с Облигаций – 30 184 тыс. руб Прочие не облаг – 10 224 тыс. руб Прочие – 239 тыс. руб	
10.14.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Выручка по сегментам: Выручка от сдачи в аренду - 6 423 тыс. руб. Себестоимость – 15 849 тыс. руб. Выручка от реализации работ, услуг - 14 381 тыс. руб. Себестоимость – 0 тыс. руб
10.15		Расходы	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	
10.15.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Грладжи».
10.15.2	ПБУ 10/99, пункт22			Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15.3	ПБУ 10/99, пункт22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Величина общеиздательских расходов в 2020 г – 21 635 тыс. руб. Величина общеиздательских расходов в 2021 г – 12 097 тыс. руб. Общеиздательские расходы - снижение на 55,91% (- 9 538 тыс. руб.).
10.15.4	ПБУ 10/99, пункт22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии	Резервы по сомнительным долгам - 0 тыс.руб. Оценочное обязательства по отпускам - 922 тыс.руб.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.15.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Состав расходов	с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Проценты к оплате по строке 2330: 53 490 тыс. руб. Состав прочих расходов по строке 2350: 1 352 299 тыс. руб, из них Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам -523 тыс. руб. Услуги банка - 1 377 тыс.руб. Себестоимость реализованных ЦБ – 1 338 811 тыс. руб. Себестоимость реализованных прав требований 1 000 тыс. руб Себестоимость реализованного прочего имущества – 354 тыс. руб. Прочие не облаг – 9 575 тыс. руб Прочие – 659 тыс. руб.
10.16			Расчеты по налогу на прибыль	
10.16.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; -изменениями налогообложения, применяемыми правил изменениями налоговых ставок;	В связи с отсутствием существенных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом в 2021 году временные и постоянные разницы в учете не отражались. В отчете о финансовых результатах по строке № 2411 отражена сумма налога, исчисленная в налоговой декларации.
10.16.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Величины, объясняющие различия между доходом по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка)	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, до налогового расхода;	Обществом применяются ставки налога на прибыль 20% и 15% ПБУ 18/2002 Общество не применяет.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.16.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.	
10.17		Государственная помощь		Не применимо
10.18		Информация о связанных сторонах		
10.18.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	Операции со связанными сторонами	<p>Информация:</p> <ul style="list-style-type: none"> - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. 	<p>Информация в приложении к настоящему разделу.</p>
10.18.2	ПБУ 11/2008, пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управлению персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			<p>- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствии с бюджетами и внебюджетными фондами, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организаций лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т. п. платежи в пользу основного управленческого персонала);</p> <p>- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:</p>	<p>В 2021г. Общество произвело начисления основному управлению персоналу :</p> <ul style="list-style-type: none"> ● оплата труда 594 тыс. руб. ● отпускные (компенсации за отпуск) 0 тыс. руб. <p>Начислено взносов 191 тыс. руб.</p> <p>Удержано 77 тыс. руб.</p> <ul style="list-style-type: none"> ● в т. ч. НДФЛ 77 тыс. руб.
			<p>- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантii основному управленнческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);</p> <p>- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия</p>	<p>-----</p> <p>-----</p>

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	
			- иные долгосрочные вознаграждения	-----
10.18.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	Информация в приложении к настоящему разделу.
10.18.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Антишин А.В. (единственный участник Общества)
10.19		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	Информация:	
10.19.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существенного оценочного обязательства	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (строка 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2021, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по категориям персонала.	
			- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	На начало 2021 года - 618 тыс. руб На конец 2021 года - 922 тыс. руб
			- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	634 Тыс. руб
			- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	330 тыс. руб.

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			<p>- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;</p> <p>- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);</p> <p>- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;</p> <p>- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;</p> <p>- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010</p>	<p>Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2022)</p> <p>-----</p>
10.19.2	ПБУ 8/2010, пункт 25	Наличие условных обязательств	<p>Информация:</p> <p>- характер условного обязательства;</p> <p>- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;</p> <p>- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;</p> <p>- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в</p>	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.19.3	ПБУ 8/2010, пункт 26	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством	-----
10.19.4	ПБУ 8/2010, пункт 27	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.	-----
10.19.5	ПБУ 8/2010, пункт 28	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.	-----
10.20	Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы		Не применимо	
10.21	Прекращаемая деятельность		Не применимо	
10.22	Реорганизация		Не применимо	
10.23	Совместная деятельность		Не применимо	
10.24	Соглашения о разделе продукции		Не применимо	
10.25	Договоры строительного подряда		Не применимо	
10.26	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности			
10.26.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных	Информация: - характер ошибки;	-----	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
	ПБУ 22/2010, пункт 15	периодов, исправленных в отчетном периоде:	- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;	
			- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);	
			- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов	-----
10.26.2	ПБУ 22/2010, пункт 16	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Раскрываются причины Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации Период, начиная с которого внесены исправления	Не применимо
10.27	Операции в иностранной валюте		Не применимо	
10.28	Движение денежных средств		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
10.28.1	ПБУ 23/2011 пункт 24		a) суммы открытых организаций, но не используемых ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	
			в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	
			г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	
10.29.2	ПБУ 23/2011 пункт 24		Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организации (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на	-----
10.29.3	ПБУ 23/2011 пункт 24		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	-----
10.29.4	ПБУ 23/2011 пункт 24		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	Денежные потоки от операционных сегментов раскрыты в Отчете о движении денежных средств

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.29.5	ПБУ 23/2011 пункт 24	Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	Депозиты со сроком погашения до 3 месяцев классифицируются Обществом как денежные эквиваленты и в ОДДС не отражаются. Остаток таких депозитов на 31.12.2021 в сумме 2 200 тыс. руб. включен в показатель строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса
10.29.6	ПБУ 23/2011 Пункт 25	Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет	Причины и суммы незачисленных средств.	-----
10.29				
10.30				
10.30.1	ПБУ 4/99, пункт 27	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой	Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой
10.30.2	ПБУ 4/99 пункт 27	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Дополнительная информация	-----

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
			<p>другая организация не выполнит свое обязательство;</p> <ul style="list-style-type: none"> - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информации по потенциальному существенным рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные 	

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
		для использования (открыты в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины не зачисления и суммы не зачисленных средств, если обязательства уже выполнены.		
10.30.3	п. 9 МСА 501	Информация о судебных делах и претензионных спорах	Исправление несущественной ошибки, возникшей по причине технического сбоя программы 1С на дату формирования отчетности за 2020 год : по строке 1370 на 31.12.2020 г. отражена сумму 45 307 тыс. руб., в оборотно-сальдовой ведомости на счете 84 «Нераспределенная прибыль» 45 300 тыс. руб. . Несоответствие составляет 7 тыс. руб.	Исправление несущественной ошибки в отчетности за 2021 г.; Из-за ошибки, возникшей по причине технического сбоя в программе за 2020 г., и ее несущественностью р.2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» не заполняется. По строке 2400 «Прочее» отчета о финансовых результатах отражена сумма 7 тыс. руб. Чистая прибыль согласно Отчету о финансовых результатах составляет 4 633 тыс. руб. Ошибка скорректирована в размере 7 тыс. руб. в Отчете об изменении капитала (на 4 626 тыс. руб..)
10.30.4		Информация об исправлении несущественной ошибки		Исправление несущественной ошибки, возникшей по причине технического сбоя программы 1С на дату формирования отчетности за 2020 год в Пояснении к балансу № 5. Остатки на конец периода 2020 года откорректированы в остатках на начало периода 2021 года по всем строкам
10.30.5				ВОЗ в марте 2020г объявлена пандемия коронавируса, на территории РФ введены предупредительные меры. Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от пандемии; чрезвычайная ситуация не привела к остановке в деятельности Общества. Пандемия не вызвала снижение плановых объемов реализации. Проведенная руководством оценка приводит к выводу об отсутствии существенного влияния пандемии на финансовые результаты деятельности Общества в 2021г. Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется. Пандемия не оказала влияния на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.
10.31		События после отчетной даты (СПОД)		

1	2	3	4	5
№ п/п	Источник	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.31.1	ПБУ 7/98, п. 10-11; ПБУ 4/99, п. 27	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД. Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	<p>В феврале 2022 года в связи с началом спец операции на территории Украины на территории РФ введены санкции США и ЕС. Некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.</p> <p>В связи с ростом geopolитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару и евро.</p> <p>Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.</p> <p>Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.</p> <p>В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.</p> <p>В связи с увеличением ключевой ставки с 28.02.2022 года с 9.05% до 20% годовых Общество планирует изменения процентных ставок по договорам финансирования. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.</p>
10.31.3	ПБУ 7/98, п. 10	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	Дивиденды не объявлялись



28 марта 2022 г.

А.В. Антипин

(расшифровка подписи)

**Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

тыс. руб.

ИНФОРМАЦИЯ по операциям со связанными сторонами за 2021 год

<i>Антишин Алексей Владимирович</i>			
<ul style="list-style-type: none"> • <i>единственный участник, владение 100 % доли в уставном капитале Общества</i> • <i>исполнение функций единоличного исполнительного органа</i> 			
Операция:	Объем операции:	Условия и сроки завершения расчетов:	Сальдо расчетов:
Гашение займа и процентов по нему	3 031 тыс. руб.	Возвращено 3 031 тыс. руб. в соответствии с условиями договоров	0 тыс. руб.
Заемодавец – Антишин А.В.			
Заемщик – ООО «Юнисервис Капитал»			
Операция:	Объем операции:	Условия и сроки завершения расчетов:	Сальдо расчетов:
Реализация ценных бумаг	41 602 тыс. руб.	Реализовано ценных бумаг на сумму 41 602 тыс. руб	0
Продавец – ООО «Юнисервис Капитал»		Оплачено 41 602 тыс. руб. в соответствии с условиями договоров	
Покупатель – Антишин А.В.			
Операция:	Объем операции:	Условия и сроки завершения расчетов:	Сальдо расчетов:
Прочтение долга учредителем	9 958 тыс. руб.	Задолженность Общества прощена	0 тыс. руб.
Заемодавец – Антишин А.В.			
Заемщик – ООО «Юнисервис Капитал»			
<i>Общество с ограниченной ответственностью «Юниметрикс», через Антишина А.В.</i>			
<ul style="list-style-type: none"> • <i>аффилированное лицо (ходит в одну группу лиц)</i> • <i>Антишин А. В. единственный участник, владение 100 % доли в уставном капитале Общества</i> • <i>Антишин А. В. исполняет функции единоличного исполнительного органа</i> 			
Операция:	Объем операции:	Условия и сроки завершения расчетов:	Сальдо расчетов:
аренда недвижимости	254 тыс. руб.	Оплачено 254 тыс. руб. в соответствии с условиями договора	22 тыс. руб. (дебиторская задолженность)
Арендатор - ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»			

Операция: Предоставление займа	Объем операции: 257 800 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Возвращено 242 554 тыс. руб. в соответствии с условиями договоров	Сальдо расчетов: 51 896 тыс. руб. (дебиторская задолженность)
Заемодавец – ООО «ЮНИМЕТРИКС» Заемщик – ООО «ЮНИСЕРВИС»			
Операция: Погашение процентов по выданым займам	Объем операции: 6 838 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Получено 6 838 тыс. руб. в соответствии с условиями договоров	Сальдо расчетов: 0
Заемодавец – ООО «ЮНИМЕТРИКС» Заемщик – ООО «ЮНИСЕРВИС»			
Операция: Перевод долга ООО «ЮНИМЕТРИКС» новому кредитору ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	Объем операции: 23 000 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 23 000 тыс. руб. в соответствии с условиями договоров	Сальдо расчетов: 0
Операция: ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ» предъявило к гашению векселя ООО «ЮНИМЕТРИКС»	Объем операции: 10 808 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 10 808 тыс. руб. в соответствии с условиями предъявленных векселей к гашению	Сальдо расчетов: 0
Бекскеледжатель ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ» Бекскеледжатель ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»			
Операция: Предоставление внебиржевого опциона ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛОМ» в адрес ООО «ЮНИМЕТРИКС»	Объем операции: 10 808 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 10 808 тыс. рублей в соответствии с условиями договоров о предоставлении внебиржевого расчетного (беспоставочного) опциона	Сальдо расчетов: 0
Организма с ограниченной ответственностью «Бумин», через Антипина А.В.:			
• аффилированное лицо (входит в одну группу лиц);			
• Антипин А.В. участник, владение 90 % доли в уставном капитале Общества;			
• Антипин А.В. исполняет функции единоличного исполнительного органа			
Операция: Предоставление займов, начисление процентов по займам выданным	Объем операции: 1 211 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Погашено займов и начисленных процентов на сумму 1 457 тыс. руб., в т.ч. по ранее выданным	Сальдо расчетов: 1 450 тыс. руб (дебиторская задолженность)
Заемодавец – ООО «ЮНИСЕРВИС» Заемщик – ООО «Бумин»			

Операция: аренда недвижимости Арендатор - ООО «Бумин» Арендодатель - ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	Объем операции: 494 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 494 тыс. руб. в соответствии с условиями договора, в том числе по задолженности на 01.01.2021	Сальдо расчетов: 41 тыс. руб. (дебиторская задолженность)
<i>Общество с ограниченной ответственностью «Райт Девелопмент», через Антипина А.В.:</i>			
• аффилированное лицо (входит в одну группу лиц); • Антипин А.В. единственный участник; • владение 100 % доли в уставном капитале Общества; Антипин А.В. • исполняет функции единоличного исполнительного органа Яюо I 6.02.2021)			
<i>Общество с ограниченной ответственностью «СДЭК Финанс», через Антипина А.В.:</i>			
Операция: аренда недвижимости Арендатор - ООО «РД» Арендодатель - ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	Объем операции: 2 077 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 2 371 тыс. руб. в соответствии с условиями договора, в том числе по задолженности на 01.01.2021	Сальдо расчетов: 93 тыс. руб. (дебиторская задолженность)
<i>Общество с ограниченной ответственностью «СДЭК Финанс», через Антипина А.В.;</i>			
• аффилированное лицо (входит в одну группу лиц); • Антипин А.В. участник, владение 49 % доли в уставном капитале Общества;			
Операция: аренда недвижимости Арендатор - ООО «СДЭК Финанс» Арендодатель - ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	Объем операции: 598 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 598 тыс. руб. в соответствии с условиями договора	Сальдо расчетов: 0 тыс. руб.
<i>Операция:</i>			
Реализация ТМЦ Покупатель - ООО «СДЭК Финанс» Продавец - ООО «ЮНИСЕРВИС КАПИТАЛ»	Объем операции: 425 тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов: Оплачено 425 тыс. руб. в соответствии с условиями договора	Сальдо расчетов: 0 тыс. руб.
<i>ЮниСервис</i> 28.03.2022 г. Руководитель (Подпись) 			

А.В. Антипин
(расшифровка подписи)