

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО
АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО
«ГЛЮРАКС» по итогам деятельности за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «ГЛОРАКС»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГЛОРАКС» (Организация) (ОГРН 1137746785098) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Глоракс» по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Обесценение финансовых вложений - раздел «Финансовые вложения» пункта II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Вопрос оценки обесценения финансовых вложений является значимым для нашего аудита в связи с существенностью финансовых вложений, а также в связи с тем, что процесс оценки обесценения является сложным и предполагает применение руководством значительных суждений.

Мы уделили особое внимание вопросу обесценения займов выданных и вкладов в уставные капиталы дочерних организаций. По состоянию на 31 декабря 2021 года балансовая стоимость финансовых вложений составляла 2 698 323 тыс. руб., или 69% общей суммы активов.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГЛОРАКС»**

за период с 1 января по 31 декабря 2021 года

Информация о финансовых вложениях раскрыта в разделе «Финансовые вложения» пункта II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

В рамках аудиторских процедур мы провели проверку анализа наличия факторов устойчивого снижения стоимости финансовых вложений и выявления признаков обесценения, проведенных руководством Организации. Также мы провели проверку анализа вероятности погашения задолженности по займам, проведенного руководством Организации, с учетом оценки платежеспособности заемщиков и прочих факторов, рассматриваемых руководством, проверку полноты раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете за 2021 год и отчете эмитента за 2021 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет за 2021 год и отчет эмитента за 2021 год, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетностью 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 и отчетом эмитента за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 бухгалтерской (финансовой) 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ГЛОРАКС»**

за период с 1 января по 31 декабря 2021 года

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

Генеральный директор аудиторской организации,
руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора,
ОРНЗ 21706008041

Саламатина Виктория Валентиновна



Аудиторская организация:

ООО «Скоуп»

ОГРН 1187746409751

Место нахождения: 119180, город Москва, ул. Большая Полянка, дом 7/10, стр. 1, этаж 3, помещение I, комната 10

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006079975

«02» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	18141190		
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКВЭД 2	7717761040		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	68.10		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
Местонахождение (адрес)	119602, Москва г, Никулинская ул., д. № 19, этаж 1 ком. 14		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7706453090
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1187746409751

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	13 541	10 467	9 981
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	2 477 887	3 041 340	2 317 948
	в том числе:				
	Паи	11701	1 863 273	2 114 029	1 731 616
	Предоставленные долгосрочные займы		614 614	927 311	586 332
	Отложенные налоговые активы	1180	67 482	53 867	54 381
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 558 910	3 105 674	2 382 311
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	499	4 250	1 116
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	420	420	420
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 140 713	429 069	237 337
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	29 773	21 876	2 261
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 750	3 500	3 500
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3	3	299
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	119	892	307
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	47	93
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	4 271	47 618	83 075

	Расходы будущих периодов	12307	69 745	-	-
	Расчеты с прочими покупателями и заказчиками		-	1 594	1 594
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		350 062	106 377	5 814
	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам		587 628	7 384	7 384
	Дебиторская задолженность по процентам из договоров займа		97 007	239 767	132 968
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	220 436	484 645	297 865
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	9 525	9 525	-
	Предоставленные займы	12402	177 748	441 802	294 747
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	33 162	33 318	3 118
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 219	560	128
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	3 219	560	128
	Прочие оборотные активы	1260	9 950	16	31
	Итого по разделу II	1200	1 375 236	918 961	536 896
	БАЛАНС	1600	3 934 146	4 024 635	2 919 207

8

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	30	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 060	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	219 602	222 164	218 316
	Итого по разделу III	1300	220 692	222 174	218 326
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	659 728	511 561	565 326
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	659 728	511 561	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	521 940
	Проценты по долгосрочным займам кредитам		-	-	43 386
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	44 345
	в том числе:				
	Собственные долгосрочные векселя		-	-	44 345
	Итого по разделу IV	1400	659 728	511 561	609 673
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	2 067 898	2 044 395	1 083 115
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	1 857 568	1 848 904	992 983
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	206 444	195 491	90 132
	Проценты по долгосрочным займам	15104	3 886	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	985 190	1 246 260	1 007 743
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	31 552	9 867	24 280
	Расчеты по налогам и сборам	15202	897	2 159	228
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	144	476	75
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15204	48 530	317 781	111 395
	Собственные краткосрочные векселя		904 025	915 936	871 591
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	639	244	350
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 053 727	3 290 899	2 091 208
	БАЛАНС	1700	3 934 146	4 024 635	2 919 207



Биржин Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

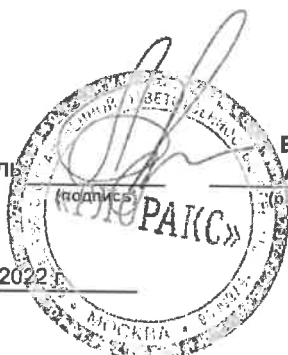
		Коды		
		0710002		
		31	12	2021
		18141190		
		7717761040		
		68.10		
		12300	16	
		384		

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"	Форма по ОКУД	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	
Вид экономической деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКПО	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	
		по ОКОПФ / ОКФС	
		по ОКЕИ	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	29 412	40 154
	Себестоимость продаж	2120	(5 513)	(868)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23 899	39 286
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(24 871)	(33 894)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(972)	5 392
	Доходы от участия в других организациях	2310	670 989	-
	Проценты к получению	2320	99 600	104 298
	Проценты к уплате	2330	(165 354)	(91 226)
	Прочие доходы	2340	803 894	1 776
	Прочие расходы	2350	(808 506)	(15 367)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	599 651	4 873
	Налог на прибыль	2410	13 615	(1 026)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(513)
	отложенный налог на прибыль	2412	13 615	(513)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	613 266	3 847

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	613 266	3 847
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Биржин Андрей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

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

Коды		
0710004		
31	12	2021
18141190		
7717761040		
68.10		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	10	-	-	-	218 316	218 326
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 848	3 848
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 848	3 848
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	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	10	-	-	-	222 164	222 174
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	30	-	1 060	-	613 266	614 356
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	613 266	613 266
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Увелиение уставного капитала	3317	30	-	-	-	-	30
Формирование добавочного капитала	3318	-	-	1 060	-	-	1 060
Уменьшение капитала - всего:	3320	(10)	-	-	-	(615 828)	(615 838)
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	(10)	-	-	-	(615 828)	(615 838)
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	30	-	1 060	-	219 602	220 692

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	220 692	222 174	218 326

Руководитель
 (подпись)
**Биржин Андрей
 Александрович**
 (расшифровка подписи)



1 марта 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОРАКС"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Покупка и продажа собственного недвижимого имущества**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
18141190		
7717761040		
68.10		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	401 302	84 098
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	28 750	48 185
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	372 552	35 913
Платежи - всего	4120	(1 526 054)	(108 840)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(455 582)	(40 542)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 768)	(25 077)
процентов по долговым обязательствам	4123	(90 088)	(25 408)
налога на прибыль организаций	4124	(217)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(971 399)	(17 813)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 124 752)	(24 742)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 653 359	656 917
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 481 216	171 077
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	172 143	1 462
получение кредитов	4215	-	484 375
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 878 417)	(991 215)
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	(25 011)	(433 708)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 853 406)	(557 507)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	774 942	(334 298)

15

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 335 250	729 735
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 335 220	729 735
денежных вкладов собственников (участников)	4312	30	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 982 781)	(370 264)
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 982 781)	(370 264)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	352 469	359 471
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 659	431
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	559	128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 218	559
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

**Биржин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	10 443	(1 513)	-	-	(1 026)	-	-	-	10 443	(2 540)	
	5110	за 2020г.	10 391	(458)	53	-	(1 055)	-	-	-	10 443	(1 513)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	210	(210)	-	-	-	-	-	-	210	(210)	
	5111	за 2020г.	210	(181)	-	-	(29)	-	-	-	210	(210)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	233	(53)	-	-	(26)	-	-	-	233	(80)	
	5112	за 2020г.	181	(27)	53	-	(26)	-	-	-	233	(53)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	10 000	(1 250)	-	-	(1 000)	-	-	-	10 000	(2 250)	
	5113	за 2020г.	10 000	(250)	-	-	(1 000)	-	-	-	10 000	(1 250)	

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	-	-	-

18

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	1	1	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
											первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	1 537	4 101	-	-	5 638
	5190	за 2020г.	49	1 541	-	(53)	1 537
в том числе:							
Разработка новой концепции	5181	за 2021г.	1 537	2 335	-	-	3 872
	5191	за 2020г.	-	1 537	-	-	1 537
Внутренний сайт	5182	за 2021г.	-	1 030	-	-	1 030
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Бот для говорящей головы UlseeQ	5183	за 2021г.	-	736	-	-	736
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Grand House"	5184	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020г.	49	4	-	(53)	-



Биржин Андрей
Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2022г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	5210	за 2020г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	5211	за 2020г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

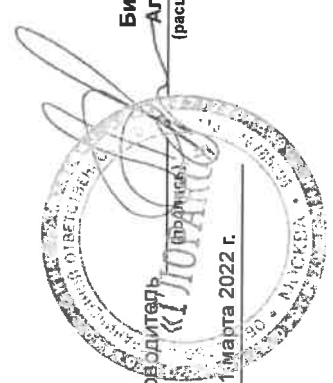
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

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

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



 Руководитель (подпись) **Биржин Андрей Александрович**
 (расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3 041 340	-	494 534	(971 348)	(86 639)	-	-	-	2 477 887
в том числе:	5311	за 2020г.	2 317 948	-	844 238	(27 281)	(93 565)	-	-	-	3 041 340
Паи	5302	за 2021г.	2 114 029	-	1 160	(251 916)	-	-	-	-	1 863 273
	5312	за 2020г.	1 731 616	-	382 413	-	-	-	-	-	2 114 029
Займы	5303	за 2021г.	927 311	-	493 374	(719 432)	(86 639)	-	-	-	614 614
	5313	за 2020г.	586 332	-	461 825	(27 281)	(93 565)	-	-	-	927 311
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	484 645	-	135 115	(485 964)	86 639	-	-	-	220 435
в том числе:	5315	за 2020г.	297 864	-	271 046	(177 830)	93 565	-	-	-	484 645
Предоставленные займы	5306	за 2021г.	441 802	-	125 590	(443 121)	53 477	-	-	-	177 748
	5316	за 2020г.	294 747	-	231 320	(177 830)	93 565	-	-	-	441 802
Долговые ценные бумаги	5307	за 2021г.	9 525	-	9 525	(9 525)	-	-	-	-	9 525
	5317	за 2020г.	-	-	9 525	-	-	-	-	-	9 525
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2021г.	33 318	-	-	(33 318)	33 162	-	-	-	33 162
	5318	за 2020г.	3 118	-	30 200	-	-	-	-	-	33 318
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	3 525 985	-	629 649	(1 457 312)	-	-	-	-	2 698 322
	5310	за 2020г.	2 615 812	-	1 115 284	(205 111)	-	-	-	-	3 525 985

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	750 468	621 579	357 439
в том числе:				
Долговые ценные бумаги	5321	9 525	9 525	-
доля в уставном капитале	5322	740 943	612 054	357 439
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**Биржин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

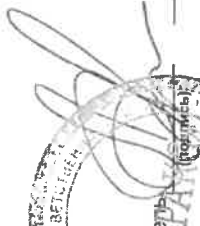
4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов


Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	3 975	(3 476)	-	-	-	-	-	499	-	499
	5420	за 2020г.	1 116	-	1 116	880	(1 995)	-	-	-	X	-	-	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	23	-	23	162	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	3 476	(3 476)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	868	(868)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	499	-	-	-	-	-	-	499	-	499
	5426	за 2020г.	1 093	-	1 093	(150)	(943)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

25

4.2. Запасы в залоге

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


 Биржин Андрей
 Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)


 1 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	146 186	-	38 992	-	(112 301)	-	-	-	-	-	-	-	72 877	-
	5521	за 2020г.	91 191	-	59 918	-	(4 923)	-	-	-	-	-	-	-	146 186	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	146 186	-	38 992	-	(112 301)	-	-	-	-	-	-	-	72 877	-
	5524	за 2020г.	91 191	-	59 918	-	(4 923)	-	-	-	-	-	-	-	146 186	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	282 883	-	983 093	-	(184 846)	-	-	-	-	-	-	-	1 081 130	-
	5530	за 2020г.	146 187	-	273 774	-	(137 077)	-	-	-	-	-	-	-	282 883	-
в том числе:	5511	за 2021г.	3 500	-	1 750	-	(3 500)	-	-	-	-	-	-	-	1 750	-
	5531	за 2020г.	3 500	-	92 685	-	(92 685)	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	21 876	-	12 534	-	(4 637)	-	-	-	-	-	-	-	29 773	-
	5532	за 2020г.	2 261	-	21 861	-	(2 245)	-	-	-	-	-	-	-	21 876	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	257 507	-	968 809	-	(176 709)	-	-	-	-	-	-	-	1 049 608	-
	5533	за 2020г.	140 426	-	159 228	-	(42 147)	-	-	-	-	-	-	-	257 507	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	429 069	-	1 022 085	-	(297 147)	-	-	-	-	-	-	-	1 154 007	-
	5520	за 2020г.	237 378	-	333 692	-	(142 000)	-	-	-	-	-	-	-	429 069	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		Балансовая стоимость
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

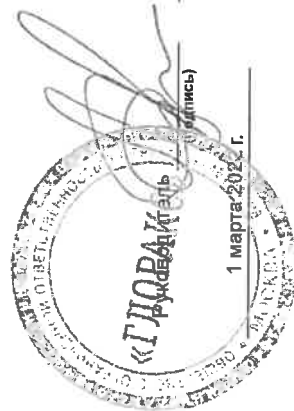
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	511 561	173 656	-	(25 489)	-	(44 347)	-	-	659 728	
в том числе:	5571	за 2020г.	609 673	486 072	-	(539 837)	-	-	-	-	511 561	
кредиты	5552	за 2021г.	486 072	173 656	-	-	-	-	-	-	659 728	
займы	5572	за 2020г.	-	486 072	-	-	-	-	-	-	486 072	
	5553	за 2021г.	25 489	-	-	(25 489)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	565 326	-	-	(539 837)	-	-	-	-	25 489	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	44 347	-	-	-	(44 347)	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 290 655	2 281 642	165 354	(2 684 606)	-	-	-	-	3 053 047	
в том числе:	5580	за 2020г.	2 090 858	1 551 542	16 902	(412 993)	-	44 347	-	-	3 290 655	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 868	97 047	-	(75 362)	-	-	-	-	31 552	
	5581	за 2020г.	24 280	18 565	-	(32 977)	-	-	-	-	9 868	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 636	-	-	(1 595)	-	-	-	-	1 041	
	5583	за 2020г.	299	2 345	-	(8)	-	-	-	-	2 636	
кредиты	5564	за 2021г.	4 805	-	-	(67 684)	-	-	-	-	3 866	
	5584	за 2020г.	-	-	-	(12 097)	-	-	-	-	4 805	
займы	5565	за 2021г.	2 039 591	2 184 585	16 902	(2 258 763)	-	-	-	-	2 064 012	
	5585	за 2020г.	1 083 115	1 272 221	98 589	(315 745)	-	-	-	-	2 039 591	
прочая	5566	за 2021г.	1 233 757	-	-	(281 202)	-	-	-	-	962 555	
	5586	за 2020г.	983 165	258 411	-	(52 166)	-	44 347	-	-	1 233 757	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	3 802 216	2 455 298	165 354	(2 710 095)	-	X	-	-	3 712 775	
	5570	за 2020г.	2 700 531	2 037 614	16 902	(952 830)	-	X	-	-	3 802 216	

28

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	-	-	-



Биржин Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	185
Расходы на оплату труда	5620	7 461	23 547
Отчисления на социальные нужды	5630	1 316	3 856
Амортизация	5640	1 026	1 055
Прочие затраты	5650	18 544	6 119
Итого по элементам	5660	28 347	34 762
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	28 347	34 762

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





**Биржин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	244	692	(171)	(125)	639
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

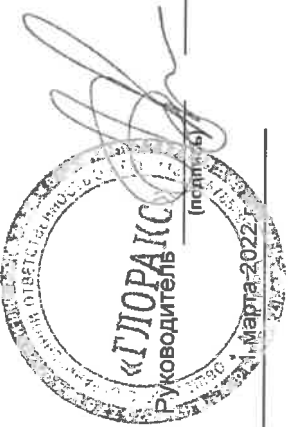



Биржин Андрей Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2022

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	6 439 884	2 863 468	1 861 430
залог долей в Уставных капиталах	5811	740 943	739 854	357 439
залог векселя	5812	9 881	9 525	-
поручительства	5813	5 689 060	2 114 089	1 503 991



Биржин Андрей
Александрович
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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



Биржин Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

I. Общие сведения об Организации и собственниках

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Глоракс»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Глоракс»

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Глоракс» было зарегистрировано 30.08.2013 за ОГРН 1137746785098

Юридический адрес: 119602, Москва г, ул. Никулинская, дом 19, этаж 1, комната 14

Телефон: + 7 (495) 150-35-50

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7717761040

Код причины постановки на учет (КПП): 772901001

1. Уставный капитал Общества на 01 января составлял 10 000,00 руб.

13 Января 2021г на внеочередном собрании общества участников было принято решение об увеличении уставного капитал до 40 000,00 руб. Денежные средства были внесены полностью на расчетный счет участниками.

Внеочередным общим собранием участников Общества 04 марта 2021 г. принято решение о реорганизации ООО "ГЛОРАКС" в форме выделения из него Общества с ограниченной ответственностью "АВТОР" с уставным капиталом 10 000,00 руб. Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021 года составляет 30 000,00 руб.

Общество 18 ноября 2021 года допущено к торгам на Московской бирже, эмиссионные ценные бумаги Общества включены в третий котировальный список ценных бумаг, допущенных к торгам. По состоянию на 31.12.2021 приобретений облигаций Общества не было.

2. Сведения об Учредителях

Наименование	Дата наступления	Доля в УК
ООО «ГЛОРАКС ГРУПП» (с 09.09.2016)	09.09.2016	99%
Биржин Андрей Александрович (04.10.2021)	04.10.2021	0,95%
Андрианов Александр Николаевич	04.10.2021	0,05%
Итого:		100%

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
3	2	4

Основные виды деятельности:

В 2021 г. Общество осуществляло следующие виды деятельности: покупка и продажа собственного недвижимого имущества; вложения в ценные бумаги; капиталовложения в уставные капиталы; предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды. Основные виды деятельности Общества: покупка и продажа собственного недвижимого имущества

(ОКВЭД 68.10); вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1); капиталовложения в уставные капиталы (ОКВЭД 64.99.3); предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды (ОКВЭД 77).

Лицензируемая деятельность отсутствует.

Филиалы и представительства Общества

В состав ООО "ГЛОРАКС" не входят обособленные подразделения.

Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

Генеральный директор Общества - Биржин Андрей Александрович.

Основанием передачи полномочий является Протокол внеочередного общего собрания участников от 25.12.2020г. № бн

Сведения об аудиторе (аудиторах) Общества

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, на основании заключенного с ним договора.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СКОУП»

Сокращенное фирменное наименование: ООО "СКОУП"

Место нахождения: 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д. 7/10, строение 1, пом. I, ком.10

ИНН: 7706453090 ОГРН: 1187746409751

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 12006079975.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

II. Учетная политика

1. Основные способы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации во всех существенных аспектах соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в 2021 году:

Закону РФ от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н; Положению по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2020 г. № 1 и применяется с 01.01.2021г..

2. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

3. Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Глоракс» (далее – Общество).

4. Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

5. Бухгалтерский учет вести с использованием компьютерной программы 1С Управление

производственным предприятием. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано.

6. Общество применяет общий режим налогообложения.

7. Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

8. Для ООО «Глоракс» отчетным годом является период с 01 января 2021 по 31 декабря 2021 года.

Методологию учета, контроль за осуществлением отражений операций в учете, разработку учетной политики Организации ведет главным бухгалтером - Фоминых Татьяна Геннадьевна с 22.07.2019г. (Приказ от 22.07.2019г. № Г07/22-1-к), Есиной Натальей Николаевной (Приказ от 02.12.2021г. № Г012/02-1-к), ведение бухгалтерского и налогового учета производится ООО «Глоракс Недвижимость М» на основании договора на оказание бухгалтерских услуг.

В 2021 году изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации следующие:

1. Перенос убытков на будущее производится в порядке возрастающей хронологии их возникновения на основании п. 3 ст. 283 Налогового кодекса Российской Федерации. При этом в соответствии с п. п. 2, 2.1 ст. 283 Налогового кодекса Российской Федерации налоговая база по налогу на прибыль, формируемая в периодах с 01.01.2017 по 31.12.2020, уменьшается на убыток прошлых лет не более чем на 50%;

2. С 01.01.2021 г. Общество ведет учет сырья и материалов (далее - материалы) в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Общество отражает переход на ФСБУ 5/2019 перспективно. , учет запасов производится по фактической себестоимости. Переход на ФСБУ 5/2019 "Запасы" не оказал существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. В "Отчете о движении денежных средств" НДС/Л при выплате процентов отражается по строке 4123 "Проценты по долговым обязательствам" на основании подп. "е" п. 9 ПБУ 23/201

Иные изменения, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации не осуществлялись.

С 01.01.2022 Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

4. Общество применяет электронный документооборот.

Основные элементы учетной политики Общества на 2021 год для целей бухгалтерского учета:

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153 н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Срок полезного использования определяется Обществом в месяцах исходя из срока действия прав на нематериальный актив.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом в течение срока их полезного использования.

Авансы, выданные поставщикам работ, услуг, в связи с приобретением нематериальных активов

отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по строке Нематериальные активы, без учета НДС.

В 2021 г. Нематериальные активы по стр.1110 составляют – 13 541 тыс. руб.

В 2020 г. Нематериальные активы по стр.1110 составляют – 10 467 тыс. руб.

Движение нематериальных активов раскрыто в разделе 1 Табличной части пояснений.

Вид имущества	Инв. номер	Дата постановки на учет	Стоимость объекта, руб.	Остаточная стоимость объекта, руб.	Сумма амортизации, руб.
Доменное имя glorax.com	БП-00053	01.09.2019	9 000 000,00	6 975 000,00	2 025 000,00
Доменное имя glorax.ru	БП-000054	01.09.2019	1 000 000,00	775 000,09	224 999,91
Корпоративный портал	00-000004	30.05.2017	210 000,00	0,00	210 000,00
Товарный знак "COLDEN CITY"	00-000001	03.07.2017	61 984,00	31 845,02	30 138,98
Товарный знак "Grand House"	БП-000038	01.01.2020	52 817,00	40 907,37	11 909,63
Товарный знак "ШЕРЛОК"	00-000003	12.05.2017	30 700,00	15 757,60	14 942,40
Товарный знак комбинированный "LIGOVSKY CITY"	БП-000039	01.09.2019	87 960,00	65 341,83	22 618,17

Движение Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов раскрыто в разделе 1.5 Табличной части пояснений.

Вид имущества, Амортизационная группа, Объект	Стоимость объекта, руб.
Разработка новой концепции	3 872 000
Внутренний сайт	1 029 545
Бот для говорящей головы UneeQ	735 999

Основные средства

При определении порядка учета основных средств Организация руководствовалась Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом;

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался;

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Вид имущества	Инв. номер	Дата	Стоимость объекта, руб.	Остаточная стоимость объекта, руб.	Сумма амортизации, руб.
Сервер HP	000000004	20.01.2015	926 695	0,00	926 695

Арендованные основные средства

Оценка арендованных основных средств осуществляется на основании годовой арендной платы.

Общество на 31.12.2021 г. арендует:

Нежилые (офисные помещения) по адресу: 119602, Москва г, ул. Никулинская, дом 19, этаж 1, комната 14

Помещение	Площадь помещения, кв.м	годовой арендной платы, тыс руб.
119602, Москва г, ул. Никулинская, дом 19, этаж 1, комната 14	18,7	288

Материально-производственные запасы

При учете материально-производственных запасов Организация руководствовалась:

Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2015 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

По строке 1210 "Запасы" на 31 декабря 2021 г. и на 31 декабря 2020г. остаток МПЗ отсутствует.

Незавершенное производство и готовая продукция

По деятельности, связанной с оказанием услуг (выполнением работ) формируется незавершенное производство. НЗП учитывается по фактическим затратам

Незавершенное производство включает прямые затраты по услугам (работам) по каждому объекту (договору с заказчиком).

Списание остатков НЗП производится после в момент определения дохода по услугам (работам) по объекту (договору с заказчиком).

В сумме показателя по строке 1210 "Запасы" на 31 декабря 2021 г. 499 тыс. руб. , на 31 декабря 2020 г. отражен в сумме 4 250 тыс. руб.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

Общество не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. Резерв под обесценение финансовых вложений сформирован в размере 5 691 тыс. руб.

Доходы от реализации финансовых вложений признаются в составе прочих доходов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения по займам подразделяются на долгосрочные и краткосрочные.

По строке 1170 "Финансовые вложения" отражены долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2021г. в сумме: 2 477 887 тыс. руб., на 31.12.2020г. в сумме 3 041 340 тыс. руб., в том числе:

- номинальная стоимость долей в уставном капитале обществ:

Стоимость вклада в УК обществ	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 год, тыс. руб.
БАЛТПРОДКОМ	1 249 737	1 249 737
ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК ООО		3
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	230 030	229 930
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ	3	3
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М ООО	3	3
ЗАКАЗЧИК СЕВЕРО-ЗАПАД ООО		3
ПСМ-КЛАССИК ООО	10	10
СЗ Альтаир ООО	10	
СЗ АНТАРЕС ООО	1000	
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	10	10
СЗ Капелла ООО	10	
СЗ Кассиопея ООО	10	
СЗ КОМЕТА ООО	382413	382413
СЗ КУРКИНСКИЙ ПРОЕКТ ООО		1 911
СЗ ЛИГОВСКИЙ СИТИ ООО	0	0
СЗ ЛИРА ООО	10	
СЗ НТВО ООО	9	9
СЗ Орион ООО	10	
СЗ ЭС ПИ РАЙТЕРС ООО	10	
ЭНЕРГИЯ-9 ООО		250 000
Итого	1 863 273	2 114 029

- предоставленные долгосрочные займы

Контрагент	Договор займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2021 тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 тыс. руб.
БИЗАНТ ООО	Б-01/17 от 12.07.2017	01.12.2024	121 240	121 240
ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК ООО	У/ 3-22/01/2020 уступки права (требования)	22.01.2022		112 003
ГЛОРАКС ЦЕНТР	3-01/03/2019	01.12.2024		257 528
ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	б/н	30.06.2022		242 579
ЗАКАЗЧИК СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	3-23/05/2018	23.05.2021		
СЗ АНТАРЕС ООО	3-16/04/2021	30.09.2025	38 680	
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	3- /03/2021	31.12.2025	127 000	
СЗ ЛИГОВСКИЙ СИТИ ООО	3-22/06/2018	01.12.2024		140 484
СЗ НТВО ООО	ГЛ-01/04/2021	31.12.2025	32 399	
СЗ НТВО ООО	ГЛ-06/04/2021	31.12.2025	17 340	
СЗ НТВО ООО	ГЛ-12/04/2021	31.12.2025	11 130	
СЗ НТВО ООО	ГЛ-26/05/2021	31.12.2025	161 000	

СЗ НТВО ООО	ГЛ-27/08/2021-IV	31.12.2025	26 470	
СЗ НТВО ООО	ГЛ-27/08/2021-V	31.12.2025	11 330	
СЗ НТВО ООО	ГЛ-11/03/2021	31.12.2025	24 265	
СЗ КОМЕТА ООО	З-15/05/2020	25.07.2022		20 316
СЗ КОМЕТА ООО	0155-20-0019/Ц	25.07.2022		33 162
СЗ ОРИОН ООО	З-16/04/2021	20.04.2023	43 760	
Итого			614 614	927 311

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2021г. в сумме 220 435 тыс. руб., на 31.12.2020г. в сумме 484 645 тыс. руб., в том числе:

- задолженность по договорам краткосрочных займов

Контрагент	Договоры займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)
25/7 ООО	З-11/11/2021	11.11.2022	640	
ВДОХНОВЕНИЕ ООО	ПД-З-28 перевода долга по Договору займа № 3-28/12/2018	31.12.2020		3 904
ВЕГА ООО	ГЛ-16/11/2018	16.09.2021	90	90
ГЛОРАКС ГРУПП ООО	ДЗ03/09/2018	01.09.2021		300 467
ГЛОРАКС ЦЕНТР ООО	З-11/08/2021	11.08.2022	400	
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	ГЛ-15/10/2018	15.10.2022	3 700	3 700
ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М ООО	ГЛ-07/11/2018	21.10.2022	14 300	
СЗ КОМЕТА ООО	З-01/06/2020	31.05.2021	-	12 024
СЗ КОМЕТА ООО	З-15/05/2020	25.07.2022	73536	
ООО "УК "СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА"	Г-4/20	31.12.2022	1000	300
ООО "УК "СПБ-СЕРВИС ЖЕМЧУЖИНА"	Г-11/21	18.08.2022	500	
ЗАКАЗЧИК СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	З-23/05/2018	23.05.2020	-	93 565
СЗ ДОМ ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ ООО	З-16/03/2018	16.09.2022	58 335	15 685
СЗ ЛИРА ООО	З-16/04/21	16.04.2022	13 180	
ЯХТ-КЛУБ ПОКРОВСКИЙ ООО	З-01/06/2016	31.12.2022	12 067	12 067
Итого			177 748	441 802

- задолженность по приобретенным правам финансовые вложения:

Контрагент	Договоры уступки прав требования	Сумма на 31.12.2021 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)
ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК ООО	Договор №У/ 3-02/09/2020 уступки права (требования) от 30.11.2020		30 200

КАПИТАЛСТРОЙ ООО	Договор № 3-2710/2014	2573	2573
КАПИТАЛСТРОЙ ООО	Начислен Резервы под обесценение финансовых вложений	-2 573	-2 573
РОСПРОЕКТ ООО	Договор № СЛ-1/19 об уступке права (требования) от 01.08.2019	3 118	3 118
РОСПРОЕКТ ООО	Начислен Резервы под обесценение финансовых вложений	-3 118	-3 118
СЗ КОМЕТА ООО	Договор займа 0155-20-0019/Ц от 26.05.2020 (уступка от Банка СПб)	33 162	
Итого		33 162	30 200

- приобретенные процентные долговые ценные бумаги:

Ценные бумаги	Количество на 31.12.2021 год, шт.	Стоимость на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Начисленные проценты на 31.12.2021 тыс. руб.	Количество на 31.12.2020 год, шт.	Стоимость на 31.12.2020 год, тыс. руб.	Начисленные проценты на 31.12.2020, тыс. руб.
вексель ПАО Сбербанк ВГ 050695 от 13.04.2020				1	4 763	113
вексель ПАО Сбербанк ВГ 050696 от 13.04.2020				1	4 762	113
вексель ПАО Сбербанк ВГ 0483841 от 28.07.2021	1	4 763	121			
вексель ПАО Сбербанк ВГ 0483842 от 28.07.2021	1	4 762	121			
Итого	2	9 525	242	2	9 525	226

Задолженность покупателей и заказчиков

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался в следствии отсутствие таковой.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность в разрезе следующих обязательств:

Вид обязательства по дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021 год, (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 год, (тыс. руб.)
Расчеты по авансам выданным	29 773	21 876
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 750	3 500
Расчеты по налогам и сборам	3	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	119	892
Расчеты с подотчетными лицами		47
Расчеты по претензиям		10
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	587 628	7 384
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	350 062	106 377
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками		1 594
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 271	47 618
Расчеты по начисленным процентам	97 007	239 767
Векселя полученные	350	
Расходы будущих периодов	69 750	
Итого	1 140 713	429 068

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность в разрезе следующих обязательств:

Вид обязательства по кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2021 год, (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 год, (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 552	9 869
Расчеты по налогам и сборам	897	2 159
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	144	476
Расчеты с подотчетными лицами	42	41
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	48 530	317 779
Собственные краткосрочные векселя	904 025	915 936
Итого	985 190	1 246 260

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Глоракс» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным

периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов подразделяются на долгосрочные и краткосрочные.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества на 01 января составлял 10 тыс. руб, 13 Января 2021г на внеочередном собрании общества участников было принято решение об увеличении уставного капитал до 40 тыс. руб. Денежные средства были внесены полностью на расчетный счет участниками. Внеочередным общим собранием участников Общества 04 марта 2021 г. принято решение о реорганизации ООО "ГЛОРАКС" в форме выделения из него Общества с ограниченной ответственностью "АВТОР" с уставным капиталом 10 тыс. руб. Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021 года составляет 30 тыс. руб.

Участником общества был внесен Вклад в имущество общества в не денежной форме в размере 1 060 тыс. руб., за счет чего был сформирован добавочный капитал

Передаче долей организаций	Размер, тыс. руб.	Размер, %
СЗ Орион	10	100
СЗ Альтаир	10	100
СЗ ЛИРА ООО	10	100
СЗ ЭС ПИ РАЙТЕРС	10	100
СЗ Капелла	10	100
СЗ Кассиопея	10	100
СЗ АНТАРЕС ООО	1 000	100
Итого:	1 060	

Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах на расчетном счете, валютном счете и в кассе Общества отражена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Валюта денежных средств	Банк, счет	Остаток денежных средств на 31.12.2021 г., в тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2020 г., в тыс. руб.
Рублевый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702810440000019519	3 219	527
Рублевый	044525266 АО "Банк ДОМ.РФ" 40702810700480052509	6	
Рублевый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702810738000024025	3	3
Рублевый	044030790 ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" 40702810690550001587	54	31
Долларовый	044525225 ПАО СБЕРБАНК 40702840440000002538		
ИТОГО		560	3 219

Заблокированных счетов по состоянию на отчетную дату нет, картотека к расчетным счетам отсутствует.

Дополнительная информация в соответствии с п.24 и п.25 ПБУ 23/2011 об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь денежные средства:

- Общество не имеет открытых и не использованных кредитных, овердрафтных линий;
- Общество не имеет не использованных поручительств третьих лиц;
- Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) 498 702 тыс.руб.

Информация по кредитам и займам

Отражение в учете и отчетности полученных кредитов и займов, а также расходов, связанных с их привлечением

Основная сумма обязательства по фактически полученному займу или кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме, указанной в договоре.

Недополученная по условиям кредитного договора сумма кредита не считается обязательством по полученному кредиту и не отражается на счетах бухгалтерского учета.

Сумма займа или кредита отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в момент возникновения обязательств (в том числе в момент фактической передачи денег или других вещей) по кредиту субсчетов:

66.01 «Краткосрочные кредиты в рублях», 66.03 «Краткосрочные займы в рублях»,

67.01 «Долгосрочные кредиты в рублях» и 67.03 «Долгосрочные займы в рублях».

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу или кредиту отражается в бухгалтерском учете как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности по дебету соответствующих субсчетов к счетам 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты по причитающемуся к оплате векселю отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.

Задолженность Общества заимодавцу по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную:

- краткосрочная задолженность - это задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения, которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев;

- долгосрочная задолженность - это задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит ежемесячно на отчетную дату или на дату погашения вне зависимости от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре (п.18 ПБУ 10/99).

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов (п. 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н).

По строке 1410 "Заемные средства" на 31 декабря 2021 г. отражена задолженность по договорам займа ООО «Глоракс» в сумме 698 728 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2020г. в сумме 511 561 тыс. руб.:

Контрагент	Договор займа	Срок действия	сумма на 31.12.2021 тыс. руб.	на год,	сумма на 31.12.2020 тыс. руб.	на год,
<i>основной долг:</i>						
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Кредитный заем № 7864 от 27.03.2020	07.04.2023	659 728		486 072	

Биржин Александрович	Андрей	Договор займа № 30/10-2018 от 30.10.2018 (13,8%)	14.12.2020		25 489
Итого				659 728	511 561

По строке 1510 "Заемные средства" на 31 декабря 2021 г. отражена задолженность по договорам займа ООО «Глоракс в сумме 2 067 898 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2020г. в сумме 2 044 395 тыс. руб.:

Контрагент	Договор займа	Срок действия	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 год, тыс. руб.
<i>основной долг:</i>				
БАЛТПРОДКОМ	ГЛ-14/07/2017	12.07.2022	317 500	542 050
БАЛТПРОДКОМ	З-29/01/2021	29.01.2022	155 400	
ГЛОРАКС ГРУПП	З-23/03/2021	23.03.2022	427 695	
ГЛОРАКС ГРУПП	З-16/08/2021	16.08.2022	399 800	
ГЛОРАКС ГРУПП	З-28/10/2021	28.10.2022	130 000	
ООО "ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК"	З-06/05/2019	06.05.2021		136 123
ООО "ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ"	З-12/06/2019	18.06.2022	12 290	12 620
ООО "ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М"	ГЛ-13/10/2020	14.09.2021		27 200
ООО "Каппа"	З-30/11/2020	29.11.2021		21 970
ООО "ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ"	З-19/05/2021	19.05.2022	159 100	
ООО "Музей техники"	З-18/10/2017	17.10.2022	47 180	276 580
ООО "Музей техники"	З-17/03/2017	25.03.2021		216 400
ООО "СЗ НТВО"	ГЛ-06/06/2018	30.06.2021		65 198
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-21/05/2018	21.05.2022	12 005	246 035
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-27/07/2017	31.12.2020		64 165
ООО "РАДИУС"	З-16/07/2019	16.07.2022	67 538	72 238
ООО "РАДИУС"	З-26/03/2020	26.03.2022	15 000	15 000
ООО "СТРОЙ КОНТРОЛЬ"	З-25/02/2020	25.02.2022	114 060	135 520
ООО "ЭНЕРГИЯ-9"	З-26/11/2019	26.11.2021		17 805
<i>проценты:</i>				
БАЛТПРОДКОМ	З-29/01/2021	29.01.2022	6 568	
БАЛТПРОДКОМ	ГЛ-14/07/2017	12.07.2022	87 510	74 162
Биржин Андрей Александрович	30/10-2018	14.12.2020	2	263
ГЛОРАКС ГРУПП	З-23/03/2021	23.03.2022	11 242	
ГЛОРАКС ГРУПП	З-16/08/2021	16.08.2022	13 401	

ГЛОРАКС ГРУПП	3-28/10/2021	28.10.2022	1 898	
ООО "ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК"	3-06/05/2019	06.05.2021		8 919
ООО "ГЛОРАКС- НЕДВИЖИМОСТЬ"	3-12/06/2019	18.06.2022	2 494	1 566
ООО "ГЛОРАКС- НЕДВИЖИМОСТЬ М"	ГЛ-13/10/2020	14.09.2021		411
ООО "Каппа"	3-30/11/2020	29.11.2021		74
ООО "ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ"	3-19/05/2021	19.05.2022	5 653	
ООО "Музей техники"	3-18/10/2017	17.10.2022	32 970	26 457
ООО "Музей техники"	3-17/03/2017	25.03.2021		28 615
НТВО ООО	ГЛ-06/06/201	30.06.2021		21 120
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-27/07/2017	31.12.2020		7 682
ПСМ-КЛАССИК ООО	ГЛ-21/05/2018	31.12.2022	15 486	6 741
ПСМ-КЛАССИК ООО	ПСМ-1	30.12.2017		631
ООО "РАДИУС"	3-16/07/2019	16.07.2022	11 948	6 802
ООО "РАДИУС"	3-26/03/2020	26.03.2022	1 850	800
ООО "СТРОЙ КОНТРОЛЬ"	3-25/02/2020	25.02.2021	15 423	4 861
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	Кредитный займ № 7864 от 27.03.2020	07.04.2023	3 886	4 805
ООО "ЭНЕРГИЯ-9"	3-26/11/2019	26.11.2021		1 583
Итого			2 067 898	2 044 395

Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

За 2021 год показатель строки 4119 «Прочие платежи» составляет 375 552 тыс. руб. и состоит из сумм: расчетов с прочими контрагентами в том числе по договорам уступки 366 029 тыс. руб., расчет по налогам и сборам 6 523 тыс. руб.

За 2021 год показатель строки 4129 «Прочие платежи» составляет 971 399 тыс. руб. и состоит из сумм: расчетов с прочими контрагентами в том числе по договорам уступки 964 816 тыс. руб., расчет по налогам и сборам 6 582 тыс. руб.

Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010).

1 Условные обязательства и условные активы отсутствуют на отчетную дату.

2 Оценочные резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом сформирован резерв на отпуск сотрудников 639 тыс. руб.. Резерв рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника. Определить количество неиспользованных дней отпуска, включая дополнительный оплачиваемый отпуск, на которое имеет право каждый работник на эту отчетную дату. Рассчитать средний дневной заработок каждого работника соответствующей группы. Применяется общий порядок расчета среднего заработка для определения величины отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск. Рассчитать

величину отпускных, причитающихся конкретному работнику на отчетную дату, с учетом взносов во внебюджетные фонды.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом не сформированы резервы по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы по сомнительным долгам создаются ежеквартально. В связи с непризнанием сумм резервов в налоговом учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в бухгалтерском учете отражаются временные разницы. Резервы по сомнительным долгам создаются на основе данных проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Результаты выявленных на конец отчетного периода неплатежеспособных дебиторов и сумм дебиторской задолженности оформляются в инвентаризационной ведомости. Начисление сумм резервов отражается на основании Приказа, утвержденного Генерального директора Общества.

Резерв по сомнительным долгам используется Обществом на покрытие убытков от списания безнадежных долгов.

Общество формирует резервы под обесценение финансовых вложений. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв учитывается на счете 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Резерв образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов), восстановление резерва отражается в составе прочих доходах.

Информация по резервам под обесценение стоимости финансовых вложений раскрывается в разделе «Финансовые вложения».

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

В 2021 г. резерв под обесценение финансовых активов создавался в размере 3 118 тыс. руб., в 2020 году создан в размере 2 573

Общество выделяет сегменты по направлениям деятельности, согласно п.п. 23 ПБУ 12/2010:

Сегмент А представление в аренду интернет сайтов: glorax.com, glorax.ru, право на использование товарных знаков

Сегмент В агентские, консультационные, юридические услуги и финансовая деятельность

Сегмент С прочие сегменты: дивиденды от участия в других организациях сегменты

Показатели отчетных сегментов, подлежащие раскрытию, приводятся в оценке, в которой они представляются руководству Общества для принятия решений.

Дивиденды к получению распределяются по сегментам пропорционально выручки в отчетном периоде за вычетом дивидендов к уплате.

В отчетном периоде не было изменения способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка), по сравнению с предшествующими периодами, влияния изменений на финансовый результат отчетного сегмента в отчетном сегменте не производит.

Трансфертные цены по операциям между сегментами устанавливаются на рыночных условиях аналогично операциям с третьими лицами. Сегментные доходы, сегментные расходы и финансовые результаты сегментов учитывают трансфертные операции между сегментами, которые исключаются при консолидации. Нераспределенные расходы представляют собой расходы, относящиеся к Обществу в целом. Активы сегментов включают, главным образом, основные средства, нематериальные активы, запасы, дебиторскую задолженность и денежные средства.

Обязательства сегментов включают операционные обязательства и не включают такие статьи, как задолженность по налогам и некоторые виды займов, относящихся к Обществу в целом. Капитальные затраты включают поступления основных средств. Убыток от обесценения и резервы относятся на сегмент, только если они относятся к его активам, раскрывая п.п. 27а ПБУ 12/2010

Комментарии и ссылки на законодательство	Показатели	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(б)	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28	ПБУ 12/2010 п.22(г), п.28
	За 2021 год	Сегмент А	Сегмент В	Сегмент С Прочие сегменты	Итого по отчетным сегментам	Итого по Обществу (данные ОФР, ББ и ОДДС)	Разница
ПБУ 12/2010.п.25(а) –), ПБУ 12/2010.п.29	Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	27 292	2 120		29 412		
{ПБУ 12/2010.п.25(д) –	Величина амортизационных отчислений по нематериальным активам	-1 026			-1 026	-1 026	
ПБУ 12/2010.п.25(е)	Иные существенные доходы и расходы						
{ПБУ 12/2010.п.25(в) –	Проценты к получению		99 601		99 601	99 601	
{ПБУ 12/2010.п.25(в) –	Дивиденды к получению			670 989	670 989	670 989	
{ПБУ 12/2010.п.25(г) –	Проценты к уплате		165 354		165 354	165 354	
{ПБУ 12/2010.п.24(а) -	Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	26 266	-63 633	670 989	633 622		
ПБУ 12/2010.п.25(ж) – См. условие в примечании *	Налог на прибыль	12 634	981		13 615	13 615	
{ПБУ 12/2010.п.24(б) -	Общая величина активов по состоянию на 31 декабря	12 634	100 582		113 216		
{ПБУ 12/2010.п.24(в)-	Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря		165 354		165 354		

{ПБУ 23/2011.п.25(в)-	Результат движения денежных средств от текущей деятельности	28 750		4 000	32 750	401 302	368 552
{ПБУ 23/2011.п.25(в)-	Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности		168 143		168 143	2 653 359	2 485 216
	За 2020 год						
ПБУ 12/2010.п.25(а) -, ПБУ 12/2010.п.29	Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	40 000	154		40 154		
{ПБУ 12/2010.п.25(д) –	Величина амортизационных отчислений по нематериальным активам	-1 055			-1055	- 1055	
ПБУ 12/2010.п.25(е)	Иные существенные доходы и расходы						
{ПБУ 12/2010.п.25(в) –	Проценты к получению		104 298		104 298	104 298	
{ПБУ 12/2010.п.25(в) –	Дивиденды к получению						
{ПБУ 12/2010.п.25(г) –	Проценты к уплате		91 226		91 226	91 226	
{ПБУ 12/2010.п.24(а) -	Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	38 945	13 226		52 171		
ПБУ 12/2010.п.25(ж) – См. условие в примечании *	Налог на прибыль	-766	-260		(1 026)	(1 026)	
{ПБУ 12/2010.п.24(б) -	Общая величина активов по состоянию на 31 декабря	-766	104 038		103 272		
{ПБУ 12/2010.п.24(в)-	Общая величина обязательств по состоянию на 31 декабря		91 226		91 226		

{ПБУ 23/2011.п.25(в)-	Результат движения денежных средств от текущей деятельности	48 000	185		48 185	48 185	
{ПБУ 23/2011.п.25(в)-	Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности		1462		1 462	656 917	655 455

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Глоракс» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Ведется раздельный учет налога на добавленную стоимость

Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет положения ПБУ 18/02. Методы ведения налогового учета и порядок составления налоговых деклараций соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Глоракс» использует метод начисления.

- ООО «Глоракс» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

В составе отложенного налогового актива большую часть составляет разница, сформированная по полученным налоговым убыткам.

Отложенный налог на прибыль в 2021 г. составляет 13 615 тыс. руб.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	599 651
Отложенный налоговый актив на начало периода	53 867
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-
Отложенный налоговый актив на конец периода	67 482
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	-
Постоянная разница за период	-667 724
Изменение отложенного налога за отчетный период	13 615
Текущий налог на прибыль	-

Доход по налогу за отчетный период	13 615
Условный расход по налогу	-119 930
Постоянный налоговый доход	133 545
Чистая прибыль	613 266

Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы от обычных видов деятельности:

- доход от оказания услуг по агентским договорам;
- доход от реализации готовой продукции;
- доход от предоставления за плату во временное владение и пользование собственных активов по договору аренды;
- доход от оказания консультационных и юридических услуг;

Доходы от обычных видов деятельности отражаются с использованием счета 90.01 «Выручка».

Аналитический учет по счету 90 «Выручка» осуществляется по видам доходов.

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления готовой продукции применяются в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки (абз.3 п.13 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н).

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в общеустановленном порядке Инструкцией по применению Плана счетов порядке по кредиту счета 90 «Продажи», субсчет 90.01 «Выручка», в корреспонденции со счетом 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками». Одновременно фактическая себестоимость проданного имущества, право собственности на которое переходит к покупателю списывается со счета 43 в дебет счета 90, субсчет 90.02 «Себестоимость продаж». Если момент списания с бухгалтерского учета объекта недвижимости, права собственности на который подлежат государственной регистрации, не совпадает с моментом признания доходов и расходов от выбытия объекта недвижимости, то стоимость выбывшего объекта учитывается на счете 45 "Товары отгруженные", а в бухгалтерском балансе отражается в составе оборотных активов;

Доход от предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов по договору аренды определяется в последний день месяца и на дату приема-передачи помещения по прекращению договора.

Доход от оказания агентских, консультационных и юридических услуги определяется на дату подписания акта приема-передачи услуг.

Выручка в 2021 году составила 29 412 тыс. руб., в 2020г. 40 154 тыс. руб.

Вид выручки	Сумма за 2021 год, тыс.руб	Сумма за 2020 год, тыс.руб
Агентские, консультационные и юридические услуги	2 120	154
Аренду интернет сайтов: glogax.com, glorax.ru, право на использование товарных знаков	27 292	40 000
Итого:	29 412	40 154

Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Организация учета расходов по обычным видам деятельности

Перечень прямых расходов определяется учетной политикой и является закрытым.

Прямые расходы учитываются на счете 20.01 «Основное производство» и относятся к расходам текущего отчетного периода по мере реализации продукции, работ, услуг, в стоимости которых они учтены.

Прямые расходы списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж».

Прямые расходы в 2021г составили 5 513 тыс. руб., в 2020г составили в сумме 868 тыс. руб..

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются управленческие расходы, за исключением прочих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ".

Управленческие расходы в 2021 году составили в сумме 24 871тыс.руб., в 2020 год 33 894 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
Амортизация.	1 026	1 055
Аренда помещений и имущества	288	312
Аудиторские услуги	3 878	3 652
Взносы в ФСС от НС и ПЗ.	14	47
Информационные услуги.	5 868	736
Командировочные расходы.		450
Оплата труда (ФОТ)	7 806	23 547
ПО сопровождение и обновление	25	17
Прочие затраты	124	62
Расходы на рекламу.	4 309	26
Страховые взносы	1 302	3 809
Членские взносы, в т.ч. в СРО	30	180
Юридические услуги	200	2
Итого:	24 871	33 894

Порядок формирования прочих доходов и расходов

Прочие доходы отражаются на счете 91.01 «Прочие доходы».

Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы» осуществляется по их видам.

Прочие расходы отражаются в учете на счете 91.02 «Прочие расходы».

В отчете о финансовых результатах в сумме показателя по строке 2340 "Прочие доходы" отражены доходы

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 год, тыс. руб.
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	125	1698
Доходы (расходы) от операций уступки права требования (п.1 ст.279 НК РФ) - до наступления срока	803 768	
Прочие	1	78
Итого:	803 894	1 776

В отчете о финансовых результатах в сумме показателя по строке 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021 год, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 год, тыс. руб.
-------------------------	------------------------------------	------------------------------------

Доходы (расходы) от операций уступки права требования (п.1 ст.279 НК РФ) - до наступления срока	803 768	
Прочие	4738	15368
Итого:	808 506	

Взаимовязка текущего налога на прибыль Организации:

№	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1	Условный доход по налогу на прибыль	13 615
2	Увеличение отложенных налоговых активов	
3	Увеличение отложенных налоговых обязательств	
4	Постоянные налоговые обязательства	
5	Постоянные налоговые активы	
6	Текущий налог на прибыль	13 615

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Глоракс».

IV. Раскрытие прочей информации

1. Информация о совместной деятельности в соответствии с требованием ПБУ 20/03

Общество не ведёт совместной деятельности, и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами. Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в соответствии с требованием п.12 ПБУ 11/2008

В состав управленческого персонала входит генеральный директор и главный бухгалтер. Долгосрочные вознаграждения, т. е. суммы, подлежащие выплате после 12 месяцев после отчетной даты, в настоящее время не предусмотрены.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу, тыс. руб.	
Начислено за 2021 г. управленческому персоналу, в том числе:	5 573
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии.	4 807
Сумма начисленных страховых взносов	766
Начислено за 2020 г. управленческому персоналу, в том числе:	24 253
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии.	20 861
Сумма начисленных страховых взносов	3 392

3. Информация о реорганизации в форме выделения

В результате реорганизации ООО "ГЛОРАКС" передало ООО "АВТОР" следующее имущество, обязательства и нераспределенную прибыль:

Долгосрочные финансовые вложения, руб.:

Наименование	Балансовая стоимость тыс. руб.
25% долей в УК ГЛОРАКС ДЕВЕЛОПМЕНТ МСК ООО	3
25% долей в УК ЗАКАЗЧИК СЕВЕРО-ЗАПАД ООО	3
25% долей в УК СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК КУРКИНСКИЙ ПРОЕКТ ООО	1 911
100% долей в УК СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ЭНЕРГИЯ-9 ООО	250 000
ИТОГО:	251 916

Дебиторская задолженность, руб.:

Наименование	Балансовая стоимость тыс. руб.
Дебиторская задолженность по процентам по займам выданным	18 702
Дебиторская задолженность прочих продавцов и покупателей, поставщиков и заказчиков, прочих дебиторов и кредиторов	362 954
ИТОГО:	381 656

Краткосрочные финансовые вложения, руб.:

Наименование	Балансовая стоимость тыс. руб.
Задолженность по займам выданным	239 672
ИТОГО:	239 672

Нераспределенная прибыль руб.:

Наименование	Размер тыс. руб.
Часть чистой прибыли за период с 1 января по 11 июня 2021г.	615 828
ИТОГО:	615 828

Краткосрочные заемные средства, руб.

Наименование	Размер тыс. руб.
Обязательства по вексям	11 911
Задолженность по краткосрочным займам	153 442
Задолженность по процентам по краткосрочным займам	15 762
ИТОГО:	181 114

Кредиторская задолженность, руб.

Наименование	Размер тыс. руб.
Кредиторская задолженность прочих продавцов и покупателей,	76 291

поставщиков и заказчиков, прочих дебиторов и кредиторов	
ИТОГО:	76 291

Уставный капитал, руб.

Наименование	Размер тыс. руб.
Доля в уставном капитале	10
ИТОГО:	10

4. Информация о связанных сторонах, раскрытие операций со связанными сторонами в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008

В 2021 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях.

№	Наименование контрагента/физического лица	Основания для связанности	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества	Вид операции (операций - при однотипных)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату, тыс. руб.
1.	ООО «ГЛОРАКС ГРУПП»	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на уставный капитал общества.	09.09.2016	99%			
	2020 г.				Договор займа	106 937,72	373 737
	2020 г.				Договор уступки требования		46 279
	2020 г.				Договор купли продажи		3 500
	2021 г.				Договор займа (выданный)	373 378	
	2021 г.				Договор уступки требования	46 279	
	2021 г.				Договор купли продажи	3 500	
	2021 г.				Договор займа (полученный)	1 056 340	984 035
2.	Андрианов Александр Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	09.09.2016	0,05%			

3.	Биржин Андрей Александрович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор)	09.09.2016	0,15%					
	2020 г.				Договор аренды автомобиля			2 410	
	2020 г.				Договор займа полученный		132 963	25 753	
	2021 г.				Договор займа полученный		25 751	2	
	2021 г.				Договор аренды автомобиля			2 410	
	2021 г.				Договор уступки		100 000	18 850	
4	ООО «НТВО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2015	0%					
	2020 г.				Договор займа (полученный)		53 941	86 318	
	2021 г.				Договор займа (полученный)		86 318		
	2021 г.				Договор займа (выданный)		296 244		
	2021 г.				Договор аренды сайта (продажа)		150	150	
	2021 г.				Договор лицензионный товарный знак (продажа)		12 000	1 000	
5	Лопатин Андрей Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2015	0%					

6	ООО «БАЛТПРОДКОМ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.07.2014	0%					
	2020 г.					Договор уступки прав требования	16 713	16 713	16 713
	2020 г.					Договор займа (полученный)	25 787	616 212	616 212
	2020 г.					Выплата дивидендов		7 372	7 372
	2020 г.					Передача векселя по индоссаменту		650 740	650 740
	2021 г.					Договор уступки прав требования	6 560	10 153	10 153
	2021 г.					Договор займа (полученный)	49 234	566 978	566 978
	2021 г.					Выплата дивидендов	4 000	3 372	3 372
	2021 г.					Передача векселя по индоссаменту		650 740	650 740
7	Валечник Илья Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.07.2017	0%					
8	ООО «ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.09.2016	0%					
	2020 г.					Договор займа (выданный)	22 439	324 654	324 654
	2020 г.					Передача векселя по индоссаменту		150 000	150 000
	2020 г.					Договор уступки прав требования		8 489	8 489
	2021 г.					Договор займа выданный	333 353	324 654	324 654

	2021 г.					Передача векселя по индоссаменту			150 000
	2021 г.					Договор уступки прав требования	8 489		
	2021 г.					Договор уступки прав требования	105 470		105 470
	2021 г.					Договор займа (полученный)	164 753		164 753
9	Рипа Сергей Иванович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.09.2016	0%					
10	ООО «ПСМ-Классик»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	02.12.2015	0%					
	2020 г.					Договор займа выданный	183 178		325 256
	2021 г.					Договор займа выданный	297 729		27 491
11	ООО «Глоракс-Недвижимость»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.05.2016	0%					
	2020 г.					Договор займа полученный	493		14 186
	2020 г.					Договор уступки прав требования	26		26
	2020 г.					Договор займа выданный	1 045		4 311
	2021 г.					Договор займа полученный	598		14 784
	2021 г.					Договор уступки прав требования			26

	2021 г.						Договор займа выданный	223	4 533
12.	Филиппова Юлия Михайловна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.03.2019	0%					
13.	ООО «ГЛОРАКС-НЕДВИЖИМОСТЬ М»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	23.11.2016	0%					
	2020 г.						Договор уступки прав требования	11 688	11 688
	2020 г.						Договор займа выданный	7035	292
	2021 г.						Договор займа полученные	27 611	27 611
	2021 г.						Договор уступки прав требования	11 688	
	2021 г.						Договор займа выданный	14 602	14 895
	2021 г.						Договор займа полученные	27 611	
	2021 г.						Договор на управление покупка	120	120
14.	ООО «Музей Техники»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	23.03.2017	0%					
	2020 г.						Передача векселя по индоссаменту		69 153
	2020 г.						Договор займа выданный	15 282	548 051
	2020 г.						Договор уступки прав требования	619	17 369

	2021 г.					Передача векселя по индоссаменту		69 153
	2021 г.					Договор займа выданный	467 907	80 150
	2021 г.					Договор уступки прав требования		17 369
15.	ООО «Специализированный застройщик «Дом Октябрьское Поле»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.02.2018	0%				
	2020 г.					Договор займа выданный	2 811	18 920
	2020 г.					Договор займа выданный	185 156	204 076
16.	Панасюк Александр Васильевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	17.12.2020	0%				
17.	ООО «Бизант»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.03.2018	0%				
	2020 г.					Договор займа выданный	10 911	155 765
	2021 г.					Договор займа выданный	10 911	166 676
	2021 г.					Договор аренды сайта (продажы)	150	150
18	ООО «СЗ Кассиопея»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%				
	2021 г.					Договор займа (выданный)	364	8
	2021 г.					Получен вексель	356	356

2021 г.								150	150
19	ООО «СЗ «КОМЕТА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.09.2020	0%					
2020 г.								69 686	69 686
2021 г.								53 166	122 852
20	Журба Александр Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.10.2020	0%					
21	ООО «Специализированный застройщик Орион»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%					
2021 г.								44 614	44 614
								187 500	187 500
22	Валетчик Яна Дмитриевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.08.2021	0%					
23	Валетчик Илья Сергеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	18.02.2019	0%					
24	ООО «Специализированный застройщик Лира»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	07.04.2021	0%					
2021 г.								13 322	13 322
25	ООО «Специализированный	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	31.03.2021	0%					

	застройщик Ангарес»	принадлежит обществу			Договор займа (выданный)	40 044	40 044
	2021 г.						40 044
26	ООО «Специализированный застройщик «ЭС ПИ РАЙТЕРС»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
27	ООО «Специализированный застройщик «АЛЬТАИР»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.07.2021	0%			
28	ООО «Специализированный застройщик «КАПЕЛЛА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.08.2021	0%			
29	АО «БРИДЖТАУН ЧАЙКА»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.12.2021	0%			
30	Мирошниченко Александр Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	31.03.2021	0%			
31	Фищева Анастасия Леонидовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.09.2020	0%			
32	Нечаев Дмитрий Алексеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
33	Шмидт Александр Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			
34	Секирина Светлана Викторовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%			

35	Щичко Мария Евгеньевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.10.2021	0%		
36	Гасс Мария Игоревна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2021	0%		
37	Бурмистрова Нагалья Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Генеральный директор	27.07.2021	0%		
38	Малькова Татьяна Сергеевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	21.12.2021	0%		
39	Васичкин Игорь Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	14.12.2021	0%		

Информация о бенефициарных владельцах

№	ФИО	Гражданство	Страна проживания	место	Процент голосов бенефициарного владельца, %	Основание (описание обстоятельств (оснований), в соответствии с которыми лицо является бенефициарным владельцем)
1	Биржин Андрей Александрович	РФ	РФ		95	Косвенное участие через ООО "ГЛОРАКС ГРУПП"

5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в соответствии с требованием ПБУ 8/2010.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества выданные гарантии, залоги и поручительства с пользой третьих лиц.

№ п/п	Компания/ Залогодатель/ Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор №, дата	Сумма обязательств по договору, тыс. руб.	Дата прекращения обязательств	Вид обеспечения
1	ООО "ГЛОРАКС"	Договор Займа на сумму до 1 700 000 000 рублей от 27.03.2019	ООО "Глоракс Центр"	ООО СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ (СБИ)	Договор залога доли в УК ООО от 27.03.2019	229 930	До полного погашения обязательств	залог доли в УК ООО "Глоракс Центр" в размере 100%
2	ООО "ГЛОРАКС"	Договор Займа на сумму до 1 700 000 000 рублей от 27.03.2019	ООО "Глоракс Центр"	ООО СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ (СБИ)	Договор поручител ьства	1 813 494	До полного погашения обязательств	Обязательства перед СБИ отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
3	ООО "ГЛОРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.10.2019	127 509	30.09.2023	Послед залог доли в УК ООО "НТВО" в размере 85%

4	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства	1 040 449	30.09.2023	Обязательства перед ПАО Сбербанк за исполнение по договору займа в полном объеме
5	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 8538 ДЗД от 01.12.2020	ООО "СЗ Комега"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.12.2020	382 413	24.01.2022	Обязательства перед ПАО Сбербанк за исполнение по договору займа в полном объеме
6	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050695 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1 от 13.04.2020	4 763	по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк
7	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050696 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1 от 13.04.2020	4 762	по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк

8	ООО "ГЛОРАКС"	Кредитный договор № 7864 от 27.03.2020г.	ООО "ГЛОРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога право по договору залогового счета	3	07.04.2023	Обязательства перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
ИТОГО								3 603 322

Данные по выданным обеспечениям на 31.12.2021 г. отражены в таблице.

№ п/п	Компания/ Залогодатель/ Поручитель	Обязательство/№ договора, обеспеченное обязательством	Организация, за которую выдано обязательство (должник)	Кредиторы	Договор №, дата	Сумма обязательства по договору, тыс. руб.	Дата прекращения обязательств	Вид обеспечения
1	ООО "ГЛОРАКС"	Договор залога доли ООО Глоракс Центр по договору займа на сумму 1 080 000 000 рублей	ООО "Глоракс Центр"	ООО СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ (СБИ)		230 030	До полного погашения обязательств	залог доли в УК ООО "Глоракс Центр" в размере 100%
2	ООО "ГЛОРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.10.2019	127 509	30.09.2023	Послед залог доли в УК ООО "НТВО" в размере 85%

028

3	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства	2 675 710	30.09.2023	Обязательства перед ПАО Сбербанк отменяет за исполнение по договору займа в полном объеме
4	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7025 от 01.10.2019	ООО "НТВО"	ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства	1 432 967	31/12/21	Обязательства перед ПАО Сбербанк отменяет за исполнение по договору займа в полном объеме
5	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 8538 ДЗД от 01.12.2020	ООО "СЗ Комета"	ПАО СБЕРБАНК	Договор залога доли в УК ООО от 01.12.2020	382 413	24.01.2022	Обязательства перед ПАО Сбербанк отменяет за исполнение по договору займа в полном объеме
6	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050695 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк	Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1	4 763	по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк

						от 13.04.2020						
7	ООО "ГЛЮРАКС"	ВГ 050696 от 13.04.2020	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк		Договор залога ценных бумаг № 7864/В-1 от 13.04.2020	4 762		по предъявлению, но не ранее 13.04.2021	залог векселя ПАО Сбербанк		
8	ООО "ГЛЮРАКС"	Кредитный договор № 7864 от 27.03.2020г.	ООО "ГЛЮРАКС"	ПАО Сбербанк		Договор залога право по договору залогового счета	3		07.04.2023	Обязательств а перед ПАО Сбербанк отвечает за исполнение по договору займа полном объеме		
9	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	ООО "АНТАРЕС"	ДОМ.РФ АО		Договор поручител ьства	1018364		30.03.2028	Обязательств а перед ДОМ.РФ АО отвечает за исполнение по договору займа полном объеме		

10	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор №862/190-21 от 15.10.2021	ООО "АНТАРЕС"	"СЗ	ДОМ.РФ АО	Залог доли	1000	30.03.2028	Обязательств а перед ДОМ.РФ АО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
11	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор № 047Е1Р003 от 23.08.2021	ООО "СЗ "Лира"		АЛЬФА-БАНК АО	Договор поручител ьства	562000	30.03.2028	Обязательств а перед АЛЬФА- БАНК АО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
12	ООО "ГЛЮРАКС"	Договор № В-2/0186-21- 2-6 от 29.12.2021	ООО "Кассиолея"	"СЗ	ПРОМСВЯЗЬБА НК ПАО	Договор залога ценных бумаг	355	31.07.2025	Обязательств а перед ПРОМСВЯЗЬ БАНК ПАО отвечает за исполнение по договору займа в полном объеме
		ИТОГО					6 439 877		

Информация о рисках

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств. Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Общество регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков в момент заключения новых кредитных договоров, договоров займа

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доля доходных поступлений, формируемых в российских рублях, значительно превышает валютные доходные поступления, обязательства Общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались, величина открытой валютной позиции поддерживается на минимальном уровне.

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами.

В начале 2020 года распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии, что привело к введению режима самоизоляции во многих странах и нарушению деловой активности. В совокупности с другими факторами данные события повлекли повышенную волатильность на финансовых рынках, включая товарно-сырьевые рынки, и общеэкономическую неопределенность.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять все свои обязательства по договорам с покупателями и поставщиками. Пандемия, вызванная COVID-19, не оказала существенного влияния на деятельность Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Руководство Общества полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски любых возможных доначислений, связанных с такими проверками

Незаконченные судебные разбирательства

Незаконченные судебные разбирательства Общества, по которым Общество выступает ответчиком по состоянию на 31.12.2021 года отсутствуют.

События после отчетной даты

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности в экономике Российской Федерации произошли значительные события, приводящие к увеличению экономической неопределенности, в том числе падение курса российского рубля, большая волатильность на рынках капитала, которая привела к снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на данный момент, выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Компании с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе не представляется возможным

Информация о непрерывности деятельности

Оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2021 составляют 1 375 236 тыс. руб., а краткосрочные обязательства – 3 053 727 тыс. руб., то есть краткосрочные обязательства превышают оборотные активы по состоянию на 31.12.2021 на 1 678 491 тыс. руб.

Вместе с тем, размер краткосрочных обязательств перед компаниями группы составляет 2 933 905 тыс. руб. Практически все операции с компаниями группы проводятся под контролем конечного бенефициара. Руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно, и осуществляет необходимые мероприятия по финансовой поддержке Общества. При необходимости, Компании будет оказана финансовая помощь от конечного бенефициара.

В планах Компании стабильное получение дивидендов от дочерних компаний в объеме, достаточном для продолжения деятельности.

Обществом выдано значительное количество поручительств по обязательствам дочерних компаний. Информация о выданных поручительствах раскрыта выше в пункте 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Указанные выше дочерние организации являются застройщиками многоквартирных домов, которые имеют длительный цикл строительства - в среднем 3 года. Данные дочерние организации привлекают денежные средства дольщиков на строительство, обеспечивают возведение объектов в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2004 г. N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации". По окончании строительства дочерние общества погасят свои обязательства перед кредиторами. Финансовое положение дочерних организаций, за которые Общество выдало поручительства, оценивается как стабильное, дочерние организации выплачивают дивиденды Обществу и в состоянии самостоятельно выполнить свои обязательства перед кредиторами. Таким образом, вероятность негативных последствий для Общества в связи с выданными поручительствами оценивается как низкая. Настоящая финансовая отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения его деятельности и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор
01 марта 2022 г.

Биржин А.А.

