

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп» (далее - ООО «Сэтл Групп»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2021 г., приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2021 г. и отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2021 г., а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Сэтл Групп» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики

профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

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

Ключевые вопросы аудита	Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевых вопросов аудита
Финансовые вложения	
<p>ООО «Сэтл Групп» контролирует следующие организации:</p> <p>ООО «Сэтл», доля участия 99,9987%, стоимость доли согласно данным бухгалтерского учета 1 499 980 тыс. руб.;</p> <p>ООО «Сэтл Сити», доля участия 99,9%, стоимость доли согласно данным бухгалтерского учета 49 950 тыс. руб.;</p> <p>ООО «Сэтл Строй», доля участия 100%, стоимость доли согласно данным бухгалтерского учета 10 тыс. руб.;</p> <p>ООО «ЦРП «Петербургская недвижимость», доля участия 85%, стоимость доли согласно данным бухгалтерского учета 269 тыс. руб.</p> <p>По состоянию на 31.12.2021г. в составе долгосрочных финансовых вложений учтены предоставленные долгосрочные</p>	<p>Проанализировав данные бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций, контролируемых ООО «Сэтл Групп», за 2021 год, мы оценили их финансовое положение и пришли к выводу, что оно достаточно устойчивое. Чистые активы каждой организации значительно превышают соответствующие суммы финансовых вложений, отраженные в учете и отчетности ООО «Сэтл Групп». Кроме того, контролируемые организации регулярно распределяют и выплачивают в пользу ООО «Сэтл Групп» часть своей чистой прибыли.</p> <p>В ходе аудиторской проверки мы изучили первичные документы, на основании которых финансовые вложения отражены в учетных регистрах.</p>

<p>займы связанным сторонам в сумме 20 292 521 тыс. руб., в составе краткосрочных финансовых вложений – в сумме 2 766 278 тыс. руб.</p> <p>Мы уделили особое внимание этому вопросу в связи с тем, что активы в виде финансовых вложений составляют существенную сумму, возможное обесценение финансовых вложений может существенно влиять на финансовые показатели, рассчитываемые по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сэтл Групп».</p>	<p>Мы протестировали систему внутреннего контроля по учету финансовых вложений, проверили обоснованность отражения активов в составе финансовых вложений. Мы установили, что признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.</p> <p>Информация о финансовых вложениях раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сэтл Групп», подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации за 2021 год.</p> <p>Мы согласились с выводом руководства об отсутствии признаков обесценения финансовых вложений в виде стоимости долей участия в контролируемых организациях и предоставленных займов.</p>
<p>Облигации и купонный доход</p>	
<p>ООО «Сэтл Групп» осуществляет размещение биржевых документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением на общую сумму 22 250 000 тыс. руб. на 31.12.2021г.</p> <p>В 2021 году ООО «Сэтл Групп» были размещены два выпуска биржевых облигаций (серии 001P-03, 001P-04) в количестве 7 500 000 штук каждый, номинальной стоимостью 1 000 руб., на общую сумму 15 000 000 тыс. руб.</p> <p>Мы уделили особое внимание этому вопросу в связи с существенным влиянием процентных ставок на финансовое положение и потоки денежных средств ООО «Сэтл Групп».</p>	<p>В ходе аудиторской проверки установлен вид долговых ценных бумаг, условия их размещения.</p> <p>Мы провели анализ и проверили математическую точность:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отражения размещения облигаций; - начисления и выплаты расходов, порядок их погашения. <p>Аудитором проверено раскрытие информации о выпуске облигаций, начисления и выплаты купонного дохода.</p> <p>Информация об облигациях и процентах к уплате раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сэтл Групп», подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации за 2021 год.</p> <p>По результатам выполненной работы мы</p>

	подтвердили правильность начисления и выплаты купонного дохода.
--	---

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ООО «Сэтл Групп» за 2021 год и в ежеквартальном отчете эмитента ООО «Сэтл Групп» за 1 квартал 2022 года, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Годовой отчет ООО «Сэтл Групп» за 2021 год предоставлен нам до даты настоящего аудиторского заключения. Ежеквартальный отчет эмитента ООО «Сэтл Групп» за 1 квартал 2022 года, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой – либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, содержащейся в годовом отчете ООО «Сэтл Групп» за 2021 год и предоставленном после даты настоящего аудиторского заключения ежеквартальном отчете эмитента ООО «Сэтл Групп» за 1 квартал 2022 года, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении в отношении информации, содержащейся в годовом отчете ООО «Сэтл Групп» за 2021 год. Если при ознакомлении с ежеквартальным отчетом эмитента ООО «Сэтл Групп» за 1 квартал 2022 года 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 годовую бухгалтерскую (финансовую)

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление Указанной годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных аудируемым лицом и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая 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.

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

10 марта 2022 года

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого выдано настоящее аудиторское заключение – Семенова Татьяна Анатольевна, квалификационный аттестат № 01-000939.

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп»

(ООО «Сэтл Групп»)

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1027804904445

Место нахождения: РФ, г. Санкт-Петербург

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

(ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»)

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1147847543601

Место нахождения: Российская Федерация, 192007, Санкт-Петербург, Лиговский проспект,
дом 150

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и
аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11906110811

Руководитель департамента аудита

Петрова Елена Петровна (по доверенности № 2/Д от 01.01.2021)

квалификационный аттестат аудитора № 03 – 000011

ОРНЗ 22006038510

Руководитель аудита

Семенова Татьяна Анатольевна

квалификационный аттестат аудитора № 01 – 000939

ОРНЗ 22006040455



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация ООО "Сэтл Групп"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 197342, Санкт-Петербург г, Ушаковская наб, д. № 3, корп. 1 стр. 1, оф. 509 А

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

Коды		
0710001		
31	12	2021
57903561		
7810245481		
77.40		
12300		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

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

ИНН	7816009025
ОГРН/ОГРНИП	1147847543601

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	5 390	6 830	6 368
	в том числе:				
1.5	Незаконченные операции по приобретению нематериального актива				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	5 946
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	80 311	83 260	23 664
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	21 943 747	8 910 881	11 553 714
	в том числе:				
3.1	Вклады в уставные капиталы других организаций		1 550 209	1 550 209	1 550 209
3.1	Предоставленные займы		20 393 538	7 360 672	10 003 505
	Отложенные налоговые активы	1180	10 456	10 673	11 077
	Прочие внеоборотные активы	1190	101 678	43 660	63 628
	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11904			
	Итого по разделу I	1100	22 141 583	9 055 304	11 658 451
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	241	784	490
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	14 724 792	9 119 567	4 494 811
	в том числе:				
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		14 608 619	9 050 815	4 419 201
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 775 929	2 140 493	329
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	388 932	170 251	179 709
	в том числе:				
	Расчетные счета		632	1 451	709
п.33	Депозитные счета до востребования		388 300	168 800	179 000

	Прочие оборотные активы	1260	15 234	28 140	5 865
	Итого по разделу II	1200	17 905 129	11 459 235	4 681 204
	БАЛАНС	1600	40 046 711	20 514 539	16 339 655

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	25 000	25 000	25 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 086 420	8 948 298	5 442 288
	Итого по разделу III	1300	13 111 420	8 973 298	5 467 288
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	20 000 000	7 250 000	10 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 150	1 017	113
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	20 001 150	7 251 017	10 000 113
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	3 600 602	2 380 514	184 120
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3 313 948	1 893 228	675 532
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	19 592	16 482	12 603
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 934 141	4 290 224	872 255
	БАЛАНС	1700	40 046 711	20 514 539	16 339 655

Руководитель

(подпись)



Изак Ян Леонидович

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация ООО "Сэтл Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

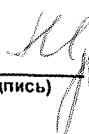
Коды		
0710002		
31	12	2021
57903561		
7810245481		
77.40		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
п.38	Выручка	2110	475 465	377 034
6	Себестоимость продаж	2120	(177 331)	(154 727)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	298 134	222 307
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(326 570)	(249 820)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(28 436)	(27 513)
	Доходы от участия в других организациях	2310	13 654 550	11 529 835
	Проценты к получению	2320	1 540 096	1 072 497
	Проценты к уплате	2330	(1 465 463)	(1 015 995)
п.38	Прочие доходы	2340	1 253	2 152
п.38	Прочие расходы	2350	(63 310)	(53 256)
п.35	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 638 690	11 507 720
п.35	Налог на прибыль	2410	(568)	(1 710)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(217)	(402)
	отложенный налог на прибыль	2412	(350)	(1 308)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 638 122	11 506 010

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	13 638 122	11 506 010
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)




Изак Ян Леонидович

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
57903561	
7810245481	
77.40	
12300	16
384	

Организация **ООО "Сэтл Групп"** Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности **Аренда интеллектуальной собственности и подобной деятельности, кроме авторских прав** ИНН _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью** ОКВЭД 2 _____
 Ответственность **Частная собственность** по ОКПОС / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

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	25 000				5 442 288	5 467 288
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	X	X
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	X	X
дополнительный выпуск акций	3214					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	X	X
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	X	X
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	X	X
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225				X		X
реорганизация юридического лица	3226				X		X
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X
						(8 000 000)	(8 000 000)
						(8 000 000)	(8 000 000)

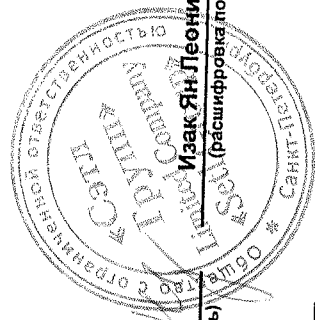
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	25 000	-	-	-	8 948 298	8 973 298
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	13 638 122	13 638 122
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	13 638 122	13 638 122
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 500 000)	(9 500 000)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	(9 500 000)	(9 500 000)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	25 000	-	-	-	13 086 420	13 111 420

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	13 111 420	8 973 297	5 467 288



Руководитель _____
 (подпись) **Ивак Ян Леонидович**
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

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

Организация **ООО"Сэтл Групп"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав**

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
57903561		
7810245481		
77.40		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 139 997	345 081
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	433 381	344 203
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 261	690
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	703 355	188
Платежи - всего	4120	(7 282 114)	(1 694 275)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(231 418)	(130 100)
в связи с оплатой труда работников	4122	(301 022)	(251 783)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 236 000)	(1 019 600)
налога на прибыль организаций	4124	(2 705)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(5 510 969)	(292 792)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 142 117)	(1 349 194)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	21 496 833	8 811 171
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	7 096 510	620 737
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14 400 323	8 190 434
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(20 781 109)	(138 836)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(15 056)	(19 799)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(20 766 053)	(119 037)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	715 724	8 672 335

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	17 998 125	1
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 000 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	14 998 125	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	1
Платежи - всего	4320	(12 353 051)	(7 332 600)
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	(8 093 676)	(6 782 600)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 259 375)	(550 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 645 074	(7 332 599)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	218 681	(9 458)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	170 251	179 709
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	388 932	170 251
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Изак Ян Леонидович
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	7 980	(1 150)	-	-	-	(1 439)	-	-	-	7 980	(2 589)
	5110	за 2020г.	1 056	(634)	6 923	-	-	(516)	-	-	-	7 980	(1 150)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	6 923	(462)	-	-	-	(1 386)	-	-	-	6 923	(1 848)
	5111	за 2020г.	-	-	6 923	-	-	(462)	-	-	-	6 923	(462)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	1 056	(688)	-	-	-	(54)	-	-	-	1 056	(742)
	5112	за 2020г.	1 056	(634)	-	-	-	(54)	-	-	-	1 056	(688)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

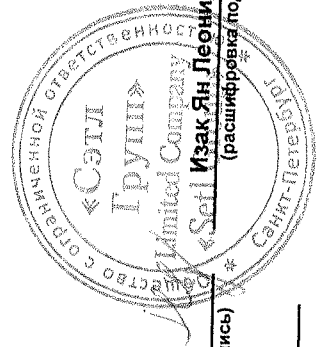
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего	5130	570	570	570	570	570	570
в том числе:							
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	570	570	570	570	570	570

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		часть стоимости, списанной на расходы		Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Программный продукт IVANTI	5190	за 2020г.	5 946	977	-	(6 923)	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	5 946	977	-	(6 923)	-



Руководитель _____
(подпись) * «СЭПЛ Изак Ян Леонидович»
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	123 090	(39 830)	15 499	(8)	-	(18 440)	-	-	138 582	(58 271)
	5210	за 2020г.	49 223	(30 807)	73 972	(105)	4	(9 027)	-	-	123 090	(39 830)
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	122 603	(39 343)	15 499	(8)	-	(18 440)	-	-	138 094	(57 783)
	5211	за 2020г.	48 736	(30 329)	73 972	(105)	4	(9 017)	-	-	122 603	(39 343)
Производственных и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	414	(414)	-	-	-	-	-	-	414	(414)
	5212	за 2020г.	414	(413)	-	-	-	(1)	-	-	414	(414)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	73	(73)	-	-	-	-	-	-	73	(73)
	5213	за 2020г.	73	(65)	-	-	-	(8)	-	-	73	(73)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

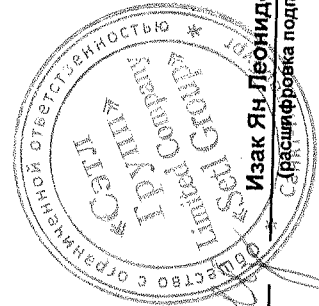
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	15 499	-	(15 499)	-
	5250	за 2020г.	5 248	68 725	-	(73 972)	-
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	15 499	-	(15 499)	-
	5251	за 2020г.	5 248	68 725	-	(73 972)	-

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	260 334	636	636
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)

Изак Ян Леонидович

С.Расшифровка подписи

10 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	8 910 881	-	17 825 651	(4 792 786)	-	21 943 747	-	-
в том числе:	5311	за 2020г.	11 553 714	-	110 587	(2 753 420)	-	8 910 881	-	-
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2021г.	1 550 209	-	-	-	-	1 550 209	-	-
Займы выданные	5312	за 2020г.	1 550 209	-	-	-	-	1 550 209	-	-
	5303	за 2021г.	7 360 672	-	17 825 651	(4 792 786)	-	20 393 538	-	-
	5313	за 2020г.	10 003 505	-	110 587	(2 753 420)	-	7 360 672	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	2 140 493	-	2 940 402	(2 304 965)	-	2 775 929	-	-
в том числе:	5315	за 2020г.	329	-	2 759 050	(618 886)	-	2 140 493	-	-
Займы выданные	5306	за 2021г.	2 140 493	-	2 940 402	(2 304 965)	-	2 775 929	-	-
	5316	за 2020г.	329	-	2 759 050	(618 886)	-	2 140 493	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11 051 374	-	20 766 053	(7 097 751)	-	24 719 676	-	-
	5310	за 2020г.	11 554 043	-	2 889 637	(3 372 306)	-	11 051 374	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Изак Ян Леонидович

(подпись)

- (расшифровка подписи)

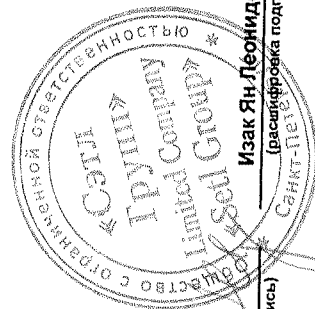
10 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	увытков от снижения стоимости	себе-стоимость	увытка под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	
																	за 2021г.
Запасы - всего	5400	за 2021г.	784	-	784	507 555	(508 099)	-	-	-	X	241	-	241	-	-	
	5420	за 2020г.	490	-	490	406 549	(406 255)	-	-	-	X	784	-	784	-	-	
в том числе:																	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	476	-	476	14 351	(3 817)	-	-	-	(10 816)	194	-	194	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	429	-	429	12 702	(1 574)	-	-	-	(11 081)	476	-	476	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	31	-	31	46	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	61	-	61	9	(40)	-	-	-	-	46	-	46	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	493 085	(503 901)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	278	-	278	393 466	(404 547)	-	-	-	10 816	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	73	(350)	-	-	-	11 081	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	372	(94)	-	-	-	-	278	-	278	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-



Руководитель Изак Ян Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

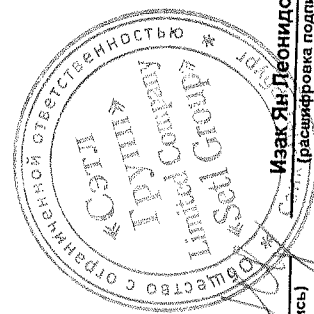
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	7 250 000	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	20 000 000	
в том числе:	5571	за 2020г.	10 000 000	-	-	(550 000)	-	-	-	-	-	(2 250 000)	7 250 000
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	7 250 000	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	10 000 000	-	-	(550 000)	-	-	-	-	-	(2 250 000)	20 000 000
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 250 000
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	4 273 742	4 424 448	1 465 462	(5 499 102)	-	-	-	X	X	-	6 914 550
в том числе:	5580	за 2020г.	859 652	1 226 341	1 015 995	(1 028 246)	-	-	-	-	-	-	2 200 000
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 062	1 549	-	(3 394)	-	-	-	-	-	-	2 217
	5581	за 2020г.	1 404	3 621	-	(964)	-	-	-	-	-	-	4 062
авансы полученные	5562	за 2021г.	333	-	-	(333)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	333	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	23 646	4 396	-	-	-	-	-	-	-	-	333
	5583	за 2020г.	20 270	4 984	-	-	-	-	-	-	-	-	28 042
кредиты	5564	за 2021г.	-	3 000 000	-	(1 608)	-	-	-	-	-	-	23 646
	5584	за 2020г.	-	-	34 107	(2 090 925)	-	-	-	-	-	-	943 182
займы	5565	за 2021г.	2 380 514	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	184 120	-	1 431 355	(3 404 450)	-	-	-	-	-	-	2 657 420
прочая	5566	за 2021г.	1 865 187	1 418 503	1 015 995	(1 019 600)	-	-	-	-	-	-	2 380 514
	5586	за 2020г.	653 658	1 217 403	-	(6 074)	-	-	-	-	-	-	3 283 669
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 865 187
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	11 523 742	19 424 448	1 465 462	(5 499 102)	-	-	-	X	X	-	26 914 550
	5570	за 2020г.	10 859 652	1 226 341	1 015 995	(1 578 246)	-	-	-	-	-	-	11 523 742

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	-	-	-



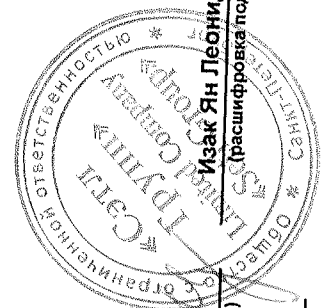
Руководитель Изаак Ян Леонидович
(подпись) С.И.И. (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	10 816	10 604
Расходы на оплату труда	5620	253 289	225 260
Отчисления на социальные нужды	5630	63 587	55 613
Амортизация	5640	19 879	9 543
Прочие затраты	5650	156 330	103 527
Итого по элементам	5660	503 901	404 547
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	503 901	404 547

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

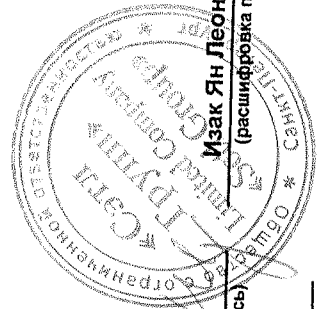


Руководитель Исаак Ян Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 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	16 482	24 287	(20 013)	(1 164)	19 592
в том числе:						
Оценочные обязательства по резерву на отпуска	5701	13 203	19 434	(16 016)	(930)	15 691
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	3 279	4 853	(3 997)	(234)	3 901

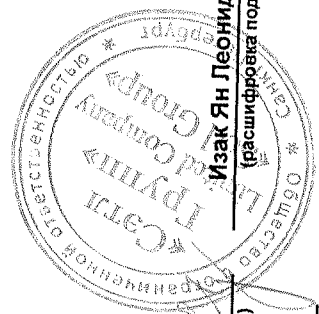


Руководитель _____ **Изак Ян Леонидович**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	89 029 468	19 555 083	5 105 171
договоры поручительства	5811	89 029 468	19 555 083	5 105 171

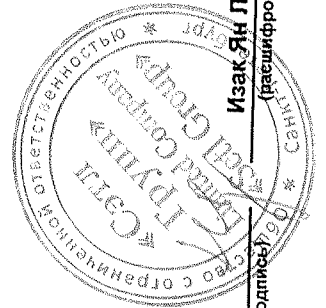


Руководитель _____ (подпись)
Изак Ян Леонидович
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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				



Руководитель _____ **Изак Ян Леонидович**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021г.
ООО «Сэтл Групп»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	2
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	3
6. Основа составления	3
7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
8. Нематериальные активы.....	4
9. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности и вложения во внеоборотные активы	4
10. Финансовые вложения.....	5
11. Прочие внеоборотные активы	6
12. Расходы по обычным видам деятельности.....	6
13. Расходы будущих периодов	6
14. Дебиторская задолженность	7
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
16. Уставный капитал	7
17. Кредиты и займы полученные	8
18. Оценочные обязательства	8
19. Налогообложение.....	8
20. Признание доходов	9
21. Признание расходов.....	9
22. Изменения в учетной политике	9
III. Раскрытие существенных показателей	10
23. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	10
24. Основные средства	10
25. Незавершенные капитальные вложения	10
26. Долгосрочные финансовые вложения.....	10
27. Запасы	11
28. Дебиторская задолженность	11
29. Краткосрочные финансовые вложения.....	11
30. Капитал и резервы	11
31. Долгосрочные обязательства	11
32. Кредиты и займы.....	11
33. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	13
34. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	14
35. Налогообложение.....	14
36. Кредиторская задолженность	15
37. Расходы по обычным видам деятельности.....	15
38. Информация о выручке, произведенных расходах по обычным видам деятельности, а также прочих доходах и расходах	15
39. Информация о связанных сторонах	16
40. Вознаграждение основному управленческому персоналу	29
41. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	30
42. Риски хозяйственной деятельности.....	30
43. События после отчетной даты	31

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Сэтл Групп» (ООО «Сэтл Групп» – (далее по тексту – Общество, Организация) зарегистрировано Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 27.11.2001 года за № 167573. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 78 № 002298916 от 17.12.2002 года за основным государственным № 1027804904445.

Общество поставлено на учет в инспекции ФНС № 26 по Санкт-Петербургу, что подтверждается свидетельством о постановке на учет от 16.09.2020 года и ему присвоен ИНН/КПП 7810245481/781401001.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных стоимостей долей его участников на 31.12.2021г:

Наименование участника	Доля, тыс. руб.	Доля, %
Шубарев Максим Валерьевич	17 500	70
Изак Ян Леонидович	6 000	24
Еременко Илья Анатольевич	1 500	6
Всего	25 000	100

Общество зарегистрировано по адресу: 197342, г. Санкт-Петербург, Ушаковская наб., дом 3, корпус 1, строение 1, офис 509А.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество имело в своем составе одно территориально обособленное структурное подразделение, не являющееся филиалом и представительством, расположенное по адресу: 196066 г. Санкт-Петербург, Московский пр., дом 212, литер А.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является осуществление управленческой и иной деятельности с целью извлечения прибыли и удовлетворения потребностей предприятий входящих в Группу компаний «Сэтл Групп».

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Изак Ян Леонидович.

Совет директоров Общества:

Председатель совета директоров – Шубарев Максим Валерьевич

Члены совета директоров:

- Изак Ян Леонидович

- Еременко Илья Анатольевич

- Дражкин Сергей Георгиевич

Правление:

Председатель правления – Изак Ян Леонидович

Заместитель председателя правления – Луговская Наталья Юрьевна

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

124 человека в 2021 году;

118 человек в 2020 году;

122 человека в 2019 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики:

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 31.12.2012г. (с учетом внесенных изменений и дополнения)

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

8. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость. Общество не проводит проверку НМА на обесценение.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

9. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности и вложения во внеоборотные активы

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по стоимости приобретения за минусом амортизации.

По амортизируемым основным средствам (доходным вложениям в материальные ценности) применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств (доходных вложений в материальные ценности) определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб, а также организаций-изготовителей.

При определении срока полезного использования принимается во внимание нормативно-правовые и другие ограничения использования этого объекта (например, в случае осуществления неотделимых улучшений в арендуемое имущество - срок аренды и т.п.).

Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка стоимости основных средств и доходных вложений Организацией не проводится.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие финансовые вложения.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

11. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- сумма дебиторской задолженности в виде предварительной оплаты, перечисленной поставщикам и подрядчикам по договорам, связанным с приобретением (созданием) внеоборотных активов.

12. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство работ, услуг без учета управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в себестоимость продаж (относятся непосредственно в дебет счета 90 «Продажи»).

К управленческим расходам относятся затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом, т.е. на обслуживание, организацию финансово-хозяйственной деятельности и управление на уровне Организации в целом.

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, дополнительные расходы по получению кредитов и займов, расходы на организацию выпуска собственных биржевых облигаций), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Дополнительные затраты, произведенные Обществом в целях получения облигационного займа, относятся в состав прочих расходов равномерно в течение срока размещения облигаций.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие

внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам (отражаются по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса) относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе депозиты до востребования независимо от срока);
- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств, со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов)
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

16. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

17. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов в течение срока действия договора займа (кредитного договора).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в строке «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

18. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

➤ по предстоящей оплате отпускных работникам Общества.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется ежемесячно исходя из произведения расходов на оплату труда и ежемесячного процента отчислений в резерв. Ежемесячный процент отчислений в резерв на отпуска рассчитывается Обществом в начале отчетного года исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков и предполагаемой годовой суммы расходов на оплату труда (с учетом страховых взносов). В конце отчетного года начисленная сумма оценочного обязательства на отпуска корректируется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков на конец года и среднедневной заработной платы.

19. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницеях формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Сумма отложенного налога на прибыль формируется исходя из совокупности изменения остатков отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

20. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась по стоимости ценностей полученных или подлежащих получению Обществом, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты к получению;
- восстановление резервов;
- доходы от участия в других организациях;
- прочие поступления.

21. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Прочие расходы, в основном, включают проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежных средств (кредиты, займы);

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов лет;
- расходы социального характера;
- штрафы, пени, неустойки;
- суммы списания дебиторской задолженности;
- расходы на благотворительность;
- прочие убытки.

22. Изменения в учетной политике

В связи с вступлением в силу с 01.01.2021г. норм ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учетную политику Организации были внесены следующие дополнения:

- запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены затраты на их приобретение;
- определен порядок приобретения запасов на условиях отсрочки (рассрочки): При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается с учетом приведенной (дисконтированной) стоимости.

К общехозяйственным расходам относятся хозяйственные и управленческие расходы. Учет общехозяйственных расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы ежемесячно списываются в себестоимость продаж (относятся непосредственно в дебет счета 90 «Продажи»).

- определен порядок расчета чистой стоимости продажи запасов. Уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Организацией как предполагаемая цена, по которой она может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

- Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются Организацией перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

III. Раскрытие существенных показателей

23. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

24. Основные средства

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

25. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» дополняется таблицей 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

26. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицами 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2. «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

27. Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицами 4.1 «Наличие и движение запасов», 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма авансов, предварительной оплаты, уплаченных Обществом в связи с приобретением, запасов, отраженная в строке «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, составляет:

на 31 декабря 2021 года 8 670 тыс. руб.

на 31 декабря 2020 года 7 990 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 года 54 307 тыс. руб.

28. Дебиторская задолженность

Информация по разделу «Дебиторская задолженность» дополняется таблицами 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о поступлении и выбытии дебиторской задолженности в таблице 5.1 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

29. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицами 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2 «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

30. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества составляет 25 000 тыс. руб. полностью оплачен.

Размер уставного капитала соответствует размеру, утвержденному уставом Общества.

31. Долгосрочные обязательства

Информация по разделу «Долгосрочные обязательства» дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о поступлении и выбытии долгосрочных обязательств в таблице 5.3 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

32. Кредиты и займы

Информация по разделу «Кредиты и займы» дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о поступлении и выбытии кредитов и займов в

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

таблице 5.3 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

Общая сумма кредитов и займов, полученных составила:

Период получения	тыс. руб.	
	Кредиты	Займы
2021 г.	3 000 000	15 000 000
2020 г.	-	-
2019 г.	-	5 000 000

Общая сумма кредитов и займов, погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	тыс. руб.	
	Кредиты	Займы
2021 г.	2 059 375	2 200 000
2020 г.	-	550 000
2019 г.	-	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже (без учета начисленных процентов):

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок Погашения	Задолженность по состоянию		
			тыс. руб.		
			на 31.12.21г.	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
<i>Кредиторы:</i>					
Альфа-Банк АО	руб.	01.06.2023	300 000	-	-
Альфа-Банк АО	руб.	23.09.2024	640 625	-	-
Итого:	X	X	940 625	-	-
В том числе со сроком погашения до 1 года			940 625	-	-
<i>Облигационные займы:</i>					
Биржевая облигация на предъявителя № 4B02-01-36160-R-001P	руб.	27.10.2022	2 250 000	4 450 000	5 000 000
Биржевая облигация на предъявителя № 4B02-02-36160-R-001P	руб.	17.01.2023	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Биржевая облигация на предъявителя № 4B02-03-36160-R-001P	руб.	17.04.2024	7 500 000	-	-
Биржевая облигация на предъявителя № 4B02-04-36160-R-001P	руб.	18.04.2025	7 500 000	-	-
Итого			22 250 000	9 450 000	10 000 000
В том числе со сроком погашения до 1 года			2 250 000	2 200 000	-

В сентябре 2017 года Общество утвердило программу выпуска биржевых документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя. Согласно программе биржевых облигаций серии 001P, идентификационный номер 4-36160-R-001P-02E от

04.10.2017г. максимальная сумма номинальных стоимостей биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы, составляет 25 000 000 000 руб. Максимальный срок погашения составляет 3 640 дней с даты начала размещения выпуска биржевых облигаций.

- В ноябре 2017 года Обществом размещен облигационный заем: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01 в количестве 5 000 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, на общую номинальную стоимость 5 000 000 000 руб., сроком погашения в 1820-й день с даты начала размещения. Купонный период 91 день, амортизация: 11 % от номинальной стоимости в дату выплаты 12-19 купонов, 12 % от номинальной стоимости в дату выплаты 20-го купона. Ставка квартального купона на весь срок обращения ценных бумаг установлена в размере 9,7% годовых.
- В июле 2019 года Обществом размещен облигационный заем: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 в количестве 5 000 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, на общую номинальную стоимость 5 000 000 000 руб., сроком погашения в 1274-й день с даты начала размещения. Купонный период 91 день, оферта и амортизация не предусмотрены. Ставка квартального купона на весь срок обращения ценных бумаг установлена в размере 10,75% годовых.
- В апреле 2021 года Обществом размещен облигационный заем: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03 в количестве 7 500 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, на общую номинальную стоимость 7 500 000 000 руб., сроком погашения в 1092-й день с даты начала размещения. Купонный период 91 день, оферта и амортизация не предусмотрены. Ставка квартального купона на весь срок обращения ценных бумаг установлена в размере 8,50% годовых.
- В октябре 2021 года Обществом размещен облигационный заем: биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04 в количестве 7 500 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, на общую номинальную стоимость 7 500 000 000 руб., сроком погашения в 1274-й день с даты начала размещения. Купонный период 91 день, оферта и амортизация не предусмотрены. Ставка квартального купона на весь срок обращения ценных бумаг установлена в размере 9,45% годовых.

Информация о процентах по долговым ценным бумагам:

Период	тыс. руб.	
	Начислены проценты по облигациям	Выплачены проценты по облигациям
2021 год	1 431 355	1 204 450
2020 год	1 015 995	1 019 600
2019 год	722 005	617 600

33. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в ПАО «Банк Санкт-Петербург», ПАО «ВТБ».

Показатели	тыс. руб.		
	2021 год	2020 год	2019 год

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Размещено на депозитных счетах	14 160 015	10 866 300	4 302 250
Возвращено с депозитных счетов	13 940 515	10 876 500	4 221 400
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	388 300	168 800	179 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	6 701	6 452	4 664

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах отражены в бухгалтерском балансе:

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

- на 31.12.2021г. в сумме 388 300 тыс. руб.;
- на 31.12.2020г. в сумме 168 800 тыс. руб.;
- на 31.12.2019г. в сумме 179 000 тыс. руб.

34. Информация, связанная с полученными обеспечениями

Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями представлена в таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

35. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Организацией при расчете налога на прибыль применяется налоговая ставка в размере 20%. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2021 год	2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения – всего (п.1.1 + п.1.2): в том числе:	13 638 690	11 507 720
1.1	- облагаемая по ставке 20%	(15 860)	(22 115)
1.2	- облагаемая по ставке 0%	13 654 550	11 529 835
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль – всего (п.2.1 + п.2.2): в том числе:	(3 172)	(4 423)
2.1	- рассчитанный по ставке 20% (п.1.1 * 20%)	(3 172)	(4 423)
2.2	- рассчитанный по ставке 0% (п.1.2 * 0%)	-	-
3	Постоянный налоговый расход (доход)	3 740	6 133
4	Расход (доход) по налогу на прибыль (п.2 + п.3)	568	1 710
5	Отложенный налог на прибыль – всего (п.5.1+п.5.2+п.5.3): в том числе обусловленный:	(350)	(1 308)
5.1	возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(350)	(1 308)
5.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

5.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
6	Текущий налог на прибыль (п.4+п.5)	(217)	(402)

36. Кредиторская задолженность

Информация по разделу «Кредиторская задолженность» дополняется таблицами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о поступлении и выбытии кредиторской задолженности в таблице 5.3 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

37. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

38. Информация о выручке, произведенных расходах по обычным видам деятельности, а также прочих доходах и расходах

Информация о выручке представлена в таблице:

Виды операций, по которым получена выручка	тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Предоставление товарного знака	160 605	161 737
Услуги по привлечению кредитов	204 058	115 145
Имущественная, правовая и информационная безопасность	46 425	38 265
Обеспечение безопасности персональных данных	25 989	27 029
Техническое обслуживание и поддержка ИС	29 087	29 010
Прочие	9 301	5 848
ИТОГО по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	475 465	377 034

Информация о себестоимости реализованных товаров, работ, услуг представлена в таблице:

Виды операций, по которым понесены расходы	тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Предоставление товарного знака	20 765	18 284
Услуги по привлечению кредитов	15 786	12 779
Имущественная, правовая и информационная безопасность	39 528	37 291
Обеспечение безопасности персональных данных	7 378	8 555
Техническое обслуживание и поддержка ИС	72 428	59 334
Прочие	21 446	18 484
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	177 331	154 727

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблице:

Наименование прочих доходов/расходов	2021год		2020год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Услуги банков	-	360	-	849
Расходы на организацию выпуска собственных ценных бумаг	-	39 605	-	21 091
Расходы на благотворительность	-	10 250	-	27 083
Штрафы, пени, неустойки	-	30	-	-
Корректировка оценочных обязательств	1 163	-	2 021	-
Прочие доходы и расходы	90	13 065	131	4 233
Итого	1 253	63 310	2 152	53 256

39. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества приведен в таблице:

Наименование / организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
Шубарев М.В.	Участник, имеет право распоряжаться более 51% доли Организации (контроль). Председатель совета директоров.
Изак Я.Л.	Участник, имеет право распоряжаться более 20% доли Организации (значительное влияние). Генеральный директор, исполнительный орган. Член совета директоров. Председатель правления.
Еременко И.А.	Участник. Член совета директоров.
Дочерние и зависимые общества	
ООО «Сэтл», ООО «Сэтл Сити», ООО «Сэтл Строй», ООО ЦРП Петербургская Недвижимость»	Дочерние общества
Прочие связанные стороны	
Луговская Н.Ю.	Заместитель председателя правления
Юридическое лицо также как и Организация контролируются одним и тем же юридическим/физическим лицом (лицами)	
ОУ «Setl North Europe»	
ЗАО «РТ Петербургская недвижимость»	
ООО «Автотранспортное предприятие № 17»	
ООО «АРТ «Созидание»	
ООО «Альянс Сити Строй»	
ООО «Ай Макс»	
ООО «Бизнес-школа «Сэтл Групп»	
ООО «Евростройпроект»	
ООО «ИК Сэтл»	
ООО «Агенство «Петербургская Недвижимость»	
ООО «ИНПРОКОМ»	
ООО «ИТТ»	

ООО «Сэтл Групп»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ООО «Киевская»
ООО «КС Петербургская недвижимость»
АО «Коммерческий комплекс»
ООО «Корпорация «Биран»
ООО «Космос»
ООО «Костюшко 19»
ООО «М.Проект»
ООО «Моритц»
ООО «Новый стиль»
ООО «Новый элемент»
ООО «Норд Сити»
ОАО «НЗЛ»
ООО «ОСТ-5»
ООО «Остров Сити»
ООО «Потенциал»
ООО «Практис Консалтинг и Брокеридж»
ООО «Престиж»
ООО «Приморский 46»
ООО «Ринова»
ООО «Санкт-Петербургская торговая база»
ООО «Созидание»
ООО «Спецавтопарк»
ООО Специализированный застройщик «Бизнес»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Инвест»
ООО Специализированный застройщик «Морской»
ООО Специализированный застройщик «НеоПолис»
ООО Специализированный застройщик «Новый город»
ООО Специализированный застройщик «Новый стиль»
ООО Специализированный застройщик «Новый элемент»
ООО Специализированный застройщик «Норд Сити»
ООО Специализированный застройщик «Остров Сити»
ООО Специализированный застройщик «Ост-Строй»
ООО Специализированный застройщик «Приморский»
ООО Специализированный застройщик «Потенциал»
ООО Специализированный застройщик «Содружество Инвест»
ООО Специализированный застройщик «Созидание»
ООО Специализированный застройщик «Сtereo-2»
ООО Специализированный застройщик «Строительная Компания «Союз»
ООО Специализированный застройщик «Строительная Компания «Содружество»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Альянс»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Билдинг»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Васильевский»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Девелопмент»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Каменка»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Октябрьская»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Проект»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Перспектива»

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ООО Специализированный застройщик «Сэтл Недвижимость»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Развитие»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Сити»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Созидание»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Стандарт»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Строй»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Строительство»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Уральская»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Эстейт»
ООО Специализированный застройщик «Сэтл Лиговский»
ООО Специализированный застройщик «Фаворит»
ООО «Строительная компания «Каменка»
ООО «Сэтл Актив»
ООО «Сэтл Инвест»
ООО «Сэтл Проект Менеджмент»
ООО «Сэтл Сити Калининград»
ООО «Сэтл РДС»
ООО «Сэтл Эстейт»
ООО «УК «Петербургская недвижимость»
ООО «УК "Сэтл»
ООО «Фаворит»
ООО «Фаворит Плюс»
ООО «Физкультурно-оздоровительная база ЛМЗ имени Карла Либкнехта»
ООО «Финансовая компания «Квадрат»
ООО «Холдинг-Центр»
ООО «Центр оценки «Петербургская Недвижимость»
ООО «Цесма»
ООО «Экология и здоровье»
ООО «Энергосбережение-НР»

Бенефициарным владельцем Общества в соответствии с абз.2 пп. 1 п. 1 ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ является: Шубарев Максим Валерьевич.

Информация о денежных потоках Организации с дочерними обществами

		тыс. руб.	
1	Название строки 2	За отчетный период (2021г.) 3	Из графы 3, в том числе с дочерними обществами 4
4101	Денежные потоки от текущих операций		
4110	Поступления – всего	1 139 998	847 829
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	433 382	162 976
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	3 261	159
4119	прочие поступления	703 355	684 694
4120	Платежи – всего	(7 282 113)	(5 440 410)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(231 417)	(2 163)

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

4122	в связи с оплатой труда работников	(301 022)	-
4123	процентов по долговым обязательствам	(1 236 000)	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(2 705)	-
4129	прочие платежи	(5 510 969)	(5 438 247)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(6 142 115)	(4 592 581)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций		-
4210	Поступления – всего	21 496 833	17 393 139
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	7 096 510	4 059 924
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	14 400 323	13 333 215
4220	Платежи – всего	(20 781 109)	(4 025 026)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(15 056)	(273)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(20 766 053)	(4 024 753)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	715 724	13 368 113
4301	Денежные потоки от финансовых операций		-
4310	Поступления – всего	17 998 125	-
4311	получение кредитов и займов	3 000 000	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	14 998 125	-
4320	Платежи – всего	(12 353 051)	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(8 093 676)	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(4 259 375)	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	5 645 074	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	218 681	8 775 532

Информация об операциях Общества со связанными сторонами и их задолженности (задолженности Общества перед ними) представлена в таблицах:

Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность тыс. руб.	
	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Шубарев М.В.	1 536 634	714 794
Изак Я.Л.	1 246 615	882 732
Еременко И.А.	448 260	268 260
Итого	3 271 510	1 865 786

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование связанной стороны/вид операции	тыс. руб.					
	Сальдо на 01.01.21 г.	Сальдо на 01.01.21 г.	Обороты за 2021г.	Обороты за 2021 г.	Сальдо на 31.12.21 г.	Сальдо на 31.12.21г.,
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
АБ Сэтл Сити ООО						
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			480	480		
Оказание услуг по предоставлению товарного знака			182	166	16	
Агентские услуги	51			51		
Договор поставки			237	237		
Техническое обслуживание и поддержка ИС			2 098	2 098		
Агентство Петербургская Недвижимость ООО						
Обеспечение безопасности персональных данных			208	208		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 656	1 656		
Предоставление товарного знака			3 600	3 600		
Техническое обслуживание и поддержка ИС			1 840	1 840		
Альянс Сити Строй ООО						
Агентские услуги			1 139	1 139		
Услуги по привлечению кредитов			2 400	2 400		
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			136	120	16	
АРТ СОЗИДАНИЕ ООО						
Услуги по привлечению кредитов	12 586		38 136	42 686	8 036	
Агентские услуги			1 267	1 246	21	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			192	160	32	
Бизнес-школа Сэтл Групп ООО						

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Предоставление товарного знака			16	8	8	
Евростройпроект ООО 7810055466						
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 770	1 770		
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			16	0	16	
ИК Сэтл						
Аренда		1 987	9 966	7 979		
Договоры займа	5 489 763		490 000	929 111	5 050 653	
Проценты по договорам займа			579 371	579 371		
Предоставление товарного знака			270	270		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	16	16	
ИТТ ООО						
Агентские услуги			1 246	1 246		
Предоставление товарного знака			5 282	5 282		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			104	80	24	
Консалтинговый центр Петербургская Недвижимость ООО						
Предоставление товарного знака			240	240		
Услуги по выпуску ЭЦП			24	0	24	
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			384	384		
Корпорация Биран ООО						
Предоставление товарного знака			40	16	24	
Костюшко 19 ООО						
Предоставление товарного знака			48	48		
Услуги по выпуску ЭЦП			16	16		
КС Петербургская недвижимость ООО						
Предоставление товарного знака			150	150		
Услуги по выпуску ЭЦП			8	8		
НЗЛ ОАО						
Услуги по выпуску ЭЦП			32	8	24	

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Новый стиль ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			48	40	8
Новый стиль Специализированный застройщик ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			56	32	24
Новый Элемент Специализированный застройщик ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Договоры займа			731 430	0	731 430
Проценты по договорам займа			33 192	33 192	
Услуги по выпуску ЭЦП			48	32	16
Услуги по привлечению кредитов			1 136	2 272	1 136
Норд Сити ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			48	32	16
Норд Сити Специализированный застройщик ООО					
Предоставление товарного знака			3 052	2 302	750
Услуги по выпуску ЭЦП			104	88	16
Услуги по привлечению кредитов			23 213	1 500	21 713
Агентские услуги			12	0	12
Остров Сити ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			16	0	16
Остров Сити Специализированный застройщик ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440	
Договоры займа			1 200 000	0	1 200 000
Проценты по договорам займа			75 156	75 156	
Услуги по выпуску ЭЦП			64	40	24
Офком ООО					
Услуги по выпуску ЭЦП			24	8	16
Петербургская Недвижимость КБ ООО					
Предоставление товарного знака	20		320	340	
Услуги по выпуску ЭЦП			8	0	8
Потенциал ООО 7810592238					
Предоставление товарного знака			414	414	
Услуги по выпуску ЭЦП			64	0	64

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Потенциал Специализированный застройщик ООО					
Услуги по привлечению кредитов	6 570			6 570	
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			48	32	16
Практикс Консалтинг и Брокеридж ООО					
Услуги по выпуску ЭЦП			24	8	16
Предоставление товарного знака			3 600	3 600	
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			384	384	
Услуги по обеспечению безопасности персональных данных			423	423	
Приморский, 46 ООО					
Предоставление товарного знака			84	84	
Услуги по выпуску ЭЦП			56	32	24
Ринова ООО					
Агентские услуги			1 139	1 139	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250	
Услуги по выпуску ЭЦП			152	128	24
РТ ПН ЗАО					
Услуги по выпуску ЭЦП			80	56	24
Предоставление товарного знака			750	750	
СК Каменка ООО					
Агентские услуги			1 241	1 241	
Услуги по привлечению кредитов	200		7 000	7 200	
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 920	1 920	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250	
Услуги по выпуску ЭЦП			56	40	16
Созидание ООО					
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 920	1 920	
Услуги по выпуску ЭЦП			48	16	32
Предоставление товарного знака			84	84	
Созидание Специализированный застройщик ООО					

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Услуги по привлечению кредитов	22 773		13 800	35 173		
Агентские услуги			1 185	1 139	46	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			152	144	8	
Спецавтопарк ООО						
Проценты по договорам займа	2 865		13	2 878		
Аренда служебного автотранспорта	1		20 917	21 908		991
Договоры займа	600		0	600		
Агентские услуги	9		6	9		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			240	240		
Услуги по выпуску ЭЦП			16	16		
Сэтл Актив ООО						
Предоставление товарного знака			40	16	24	
Сэтл Альянс СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			48	48		
Сэтл Билдинг СЗ ООО						
Предоставление товарного знака	4		84	88		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	8	24	
Сэтл Васильевский СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			24	0	24	
Сэтл Девелопмент Специализированный застройщик ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	24	8	
Сэтл Инвест ООО						
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 920	1 920		
Агентские услуги	103		1 246	1 242		
Услуги по выпуску ЭЦП			56	40	16	
Услуги по привлечению кредитов	200		23 600	23 200	600	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Сэтл Инвест Специализированный застройщик ООО						
Агентские услуги			1 246	1 246		

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Услуги по привлечению кредитов			80 547	24 033	56 514	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Договоры займа			2 900 000	994 689	1 905 311	
Проценты по договорам займа			152 195	152 195		
Услуги по выпуску ЭЦП			144	136	8	
Сэтл Каменка СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			24	0	24	
Сэтл Недвижимость СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			48	48		
Сэтл Октябрьская Специализированный застройщик ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			72	64	8	
Сэтл ООО						
Дивиденды	4 330 090		0	30 000	4 300 090	
Договоры займа	236 250		5 437 747	684 506	4 989 491	
Предоставление товарного знака			12	12		
Услуги по выпуску ЭЦП			16	16		
Сэтл Перспектива СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			48	48		
Услуги по выпуску ЭЦП			16		16	
Сэтл Петровский СЗ ООО						
Услуги по выпуску ЭЦП			24	8	16	
Предоставление товарного знака			84	84		
Договоры займа			359 375	359 375		
Проценты по договорам займа			1 780	1 780		
Сэтл Проект Менеджмент ООО						
Услуги по выпуску ЭЦП			16		16	
Сэтл Проект СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	8	24	
Сэтл Развитие СЗ ООО						
Предоставление товарного знака	4		84	88		
услуги по выпуску ЭЦП			24		24	
Сэтл РДС ООО						
Предоставление товарного знака			7	7		
услуги по выпуску ЭЦП			16	16		

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Сэтл Сити ООО						
Дивиденды	2 140 550		7 192 800	6 071 609	3 261 741	
Услуги по обеспечению безопасности персональных данных			1 666	1 666		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			5 430	5 430		
Агентские услуги	67		1 586	1 614	19	
Юридические услуги			720	720		
Услуги по выпуску ЭЦП			64	40	24	
Техническое обслуживание и поддержка ИС			12 005	12 005		
Услуги по привлечению кредитов		400	5 200	4 800		
Предоставление товарного знака			10 500	21 000		
Договор поставки			59	59		
Сэтл Сити Специализированный застройщик ООО						
Агентские услуги			1 139	1 139		
Услуги по привлечению кредитов			26 052	22 135	3 917	
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Услуги по выпуску ЭЦП			152	136	16	
Сэтл Созидание СЗ ООО						
Предоставление товарного знака	4		84	84		
услуги по выпуску ЭЦП			8		8	
Сэтл Стандарт СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
услуги по выпуску ЭЦП			24	8	16	
Договоры займа			1 594 700	0	1 594 700	
Проценты по договорам займа			37 125	37 125		
Сэтл Строительство СЗ ООО						
Предоставление товарного знака	4		84	88		
услуги по выпуску ЭЦП			16	0	16	
Сэтл Строй ООО						
Дивиденды	1 000 000		4 800 000	5 800 000		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			11 934	11 934		
Договоры займа	3 900 000		9 462 500	4 744 430	8 618 070	
Проценты по договорам займа			461 780	466 606		4 825
Агентские услуги	1 056		1 281	1 234	1 103	
Услуги по обеспечению безопасности персональных данных			24 374	24 374		

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Предоставление товарного знака			47 700	95 400		
Услуги по выпуску ЭЦП			168	96	72	
Договор поставки			2 808	2 808		
Юридические услуги			3 840	3 840		
Сэтл Строй Специализированный застройщик ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	8	24	
Сэтл Суоми ООО			0	0		
Предоставление товарного знака			48	48		
Услуги по выпуску ЭЦП			8	8		
Сэтл Уральская СЗ ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
услуги по выпуску ЭЦП			16	0	16	
Сэтл Эстейт ООО 7718666520						
Аренда нежилых помещений			28 507	28 507		
Агентские услуги	73			73		
Предоставление товарного знака			945	945		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			64	48	16	
Договор поставки			2 133	2 133		
Сэтл Эстейт ООО 7810498034						
Услуги по выпуску ЭЦП			24	0	24	
Предоставление товарного знака			744	744		
Сэтл Эстейт Специализированный застройщик ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Договоры займа			2 540 625	0	2 540 625	
Проценты по договорам займа			134 836	134 381		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	0	32	
Сэтл-Лиговский Специализированный застройщик ООО						
Услуги по привлечению кредитов	11 827		14 485	14 827	11 485	
Агентские услуги			1 139	1 139		
Предоставление товарного знака			8 250	8 250		
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и информационной безопасности			1 440	1 440		
Услуги по выпуску ЭЦП			136	120	16	
УК ПН ООО						
Услуги связи		396	4 404	4 373		365

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Услуги по обеспечению безопасности персональных данных	16		195	195	16	
Агентские услуги	7		5	9		
Предоставление товарного знака	10		120	120	10	
Услуги по выпуску ЭЦП			8		8	
Техническое обслуживание и поддержка ИС	23		276	276	23	
УК Сэтл ООО						
Предоставление товарного знака			150	150		
Услуги по выпуску ЭЦП			16		16	
Фаворит ООО 7810825073						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			80	56	24	
Предоставление товарного знака			330	330		
Фаворит Плюс ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	24	8	
Фаворит Специализированный застройщик ООО						
Предоставление товарного знака			84	84		
Договоры займа			1 300 000		1 300 000	
Проценты по договорам займа			39 714	39 714		
Услуги по выпуску ЭЦП			40	24	16	
ФОВ ЛМЗ имени Карла Либкнехта ООО						
Предоставление товарного знака			150	150		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	16	16	
Холдинг-Центр ООО			0	0		
Услуги по выпуску ЭЦП			8	8		
Центр оценки ПН ООО						
Предоставление товарного знака			480	480		
Услуги по обеспечению безопасности персональных данных			1 217	1 217		
Агентские услуги	47		179	55	172	
Цесма ООО						
Предоставление товарного знака			15	15		
Услуги по выпуску ЭЦП			32	16	16	
ЦРП Петербургская Недвижимость ООО						
Дивиденды	1 335 835		1 661 750	1 018 185	2 032 585	
Предоставление товарного знака			36 900	36 900		
Агентские услуги	1 030		1 909	1 146	763	
Договор на оказание услуг по имущественной, правовой и			13 158	13 158		

ООО «Сэтл Групп»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

информационной безопасности						
Услуги по обеспечению безопасности персональных данных			12 084	12 084		
Техническое обслуживание и поддержка ИС			18 686	18 676	10	
Услуги по выпуску ЭЦП			24	0	24	
Договор поставки			56	56		
Экология и здоровье ООО						
Предоставление товарного знака			15	15		
Услуги по выпуску ЭЦП			64	48	16	
Энергоснабжение-НР ООО						
Услуги по выпуску ЭЦП			16	16		

Общество выступает поручителем по обязательствам связанных сторон перед третьими лицами. По состоянию на 31.12.2021г. выданы следующие поручительства за связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Сумма поручительства, тыс.руб.
АРТ СОЗИДАНИЕ ООО	17 759 807,00
Новый элемент ООО ФО	10 929,00
Норд Сити Специализированный застройщик ООО	11 115 213,00
ОСТ-строй Специализированный застройщик ООО	975 776,00
СК Каменка ООО	625 000,00
Созидание Специализированный застройщик ООО	9 400 374,00
Специализированный застройщик Содружество Инвест ООО	886 077,00
Сэтл Инвест Специализированный застройщик ООО	25 421 222,00
Сэтл Сити Специализированный застройщик ООО	11 627 223,00
Сэтл Строй ООО	500 000,00
Сэтл-Лиговский Специализированный застройщик ООО	10 707 846,00
Итого	89 029 467,00

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице председателя совета директоров, заместителя председателя правления, генерального директора, заместителя генерального директора по экономике и финансам, главного бухгалтера. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодно оплачиваемые отпуска за работу в отчетном периоде, премий по итогам года, праздничными и юбилейными выплатами и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала.

Виды вознаграждений	тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Краткосрочные вознаграждения	35 690	24 532
Долгосрочные вознаграждения	-	-

41. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные обязательства и активы

По состоянию Обществом выданы кредиторам третьих лиц поручительства, сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму:

на 31 декабря 2021г. 89 029 468 тыс. руб.

на 31 декабря 2020г. 19 555 083 тыс. руб.,

на 31 декабря 2019г. 5 105 171 тыс. руб.

Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с выданными поручительствами.

42. Риски хозяйственной деятельности

Общество является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций. В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ, Высший арбитражный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения финансово-хозяйственной деятельности общества.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности.

Общество эффективно управляет риском, в т.ч. и путем привлечения кредитных средств. Общество имеет стабильное финансовое состояние, которое позволяет достаточно свободно привлекать необходимые кредитные ресурсы у российских банков.

В настоящее время распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую и региональную экономику.

Ввиду неопределенного и продолжительного характера указанного события Общество не может надежно оценить в денежном выражении влияние данного события на своё положение.

Мы считаем, что совокупное влияние указанного обстоятельства не влияет на способность организации продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности

43. События после отчетной даты

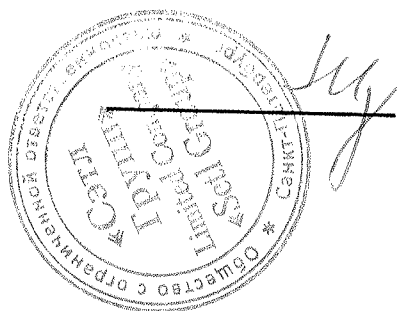
В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику: наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют, курсов ценных бумаг, повышение ключевой ставки ЦБ РФ, возможно введение новых экономических санкций в отношении российских юридических и физических лиц.

Ввиду неопределенного и продолжительного характера указанных событий организация не может надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое положение.

Мы считаем, что совокупное влияние указанных обстоятельств не влияет на способность организации продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор

«10» марта 2022г.



/Изак Я.Л./