

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
« ИНВЕСТИЦИОННО – ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ
« ЕВРАЗИЯ »**

Россия, 125284, Москва, Беговая ул., д.6А, этаж 4, комната 16
Тел. 181-92-70 e-mail: ifk@eurasia-invest.ru

ИНН 7703034951/ КПП 771401001 ОГРН 1027739756098

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД**

**АО ИФК «ЕВРАЗИЯ»
ИНН 7703034951**

1. Сведения о предприятии

- 1.1. Полное наименование: Акционерное общество «Инвестиционно-финансовая компания «Евразия»
- 1.2. Юридический адрес: 125284, г. Москва, Беговая ул., д.6А, этаж 4 комн 16;
- 1.3. Фактический адрес: 125284, г. Москва, Беговая ул., д.6А, этаж 4 комн 16
- 1.4. Дата государственной регистрации: 11 марта 1999г. ОГРН 1027739756098
- 1.5. Уставный капитал составляет 40000 рублей, всего выпущено и полностью оплачено 400 обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 100 рублей.
- 1.6. Налоговый учет ведется параллельно с бухгалтерским с использованием налоговых счетов.
- 1.7. Сведения о связанных сторонах:
 - 1.7.1. Сведения об участниках:
АО «ИФК «Евразия»: ООО «Финансово-промышленная компания «Менеджмент» - 70%, ООО «Найт Скай ВЭЙ» - 30%.
 - 1.7.2. Конечным бенефициаром и собственником имущества в течение 2021 года являлись: с долей владения 63% Власенко Владимир Николаевич, до 07.05.2021 г. с долей владения 37% Власенко Николай Андрианович, с 07.05.2021 г. с долей владения 37% Синицына Ольга Николаевна.
 - 1.7.3. Информация об операциях со связанными сторонами-акционерами Общества:
- Договор аренды с Обществом с ограниченной ответственностью «Найт Скай ВЭЙ», по которому ООО «Найт Скай ВЭЙ» сдает нежилое помещение в аренду, находящееся по адресу: 125284, г. Москва, Беговая ул., д.6А, этаж 4, комн. 16. Оплата в соответствии с условиями договора аренды происходит ежемесячно. Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2021 – отсутствует.

- Несколько действующих долгосрочных односторонних Договоров займа с Обществом с ограниченной ответственностью «Найт Скай ВЭЙ», где ООО «Найт Скай ВЭЙ» выступает займодателем. Общая сумма всех договоров по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 13 000 000 рублей, процентная ставка 9% годовых.

- Несколько погашенных краткосрочных односторонних Договоров займа с Обществом с ограниченной ответственностью «Финансово-промышленная компания «Менеджмент», где ООО ФПК «Менеджмент» выступает заемщиком. Общая сумма всех погашенных договоров по состоянию на 31.12.2021г. составила 16 150 000 рублей. Сумма начисленных процентов (10% в год) ожидается к погашению в 2022 году. По состоянию на 31.12.2021 г. резервы по сомнительной задолженности не создавались ввиду отсутствия условий для создания таких резервов.

1.7.4. Информация об операциях со связанными сторонами, где Общество выступает участником других обществ:

- Соглашение об осуществлении инвестиций с EVRASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013», в котором АО ИФК «Евразия» выступает инвестором. Общая сумма инвестиций 890 387,50 Евро/74 854 431,93 рублей. Срок возврата зависит от факта продажи объекта инвестирования. По состоянию на 31.12.2021г. резервы по сомнительной задолженности и под обесценение финансовых вложений создан в размере 100%.

- Несколько погашенных краткосрочных односторонних Договоров займа с Обществом с ограниченной ответственностью «ЕВРАЗИЯ АГРО ТРЕЙД», где ООО «ЕВРАЗИЯ АГРО ТРЕЙД» выступал заемщиком. Общая сумма всех погашенных договоров в течении 2021 года составила 145 000 000 рублей. Сумма выплаченных процентов ООО «ЕВРАЗИЯ АГРО ТРЕЙД» в 2021году составила 3 597 870,99 рублей. Так же в 2021году ООО «ЕВРАЗИЯ АГРО ТРЕЙД» выплатила дивиденды в размере 33 850 000 рублей.

- Действующий долгосрочный Договор займа с Обществом с ограниченной ответственностью «Логгис», где ООО «Логгис» выступает заемщиком. Сумма договора по состоянию на 31.12.2021г. составляет 12 129 311,47 рублей, процентная ставка 5,6% годовых. По состоянию на 31.12.2021 резервы по сомнительной задолженности и под обесценение финансовых вложений не создавались ввиду отсутствия условий для создания таких резервов.

- АО ИФК «Евразия» владеет 3 процентными векселями, эмитентом которых является ООО «Логгис»: первый вексель – сумма 2 000 000 рублей, срок по предъявлению, но не ранее 29.12.2021 г., процентная ставка 5,6%, второй вексель – сумма 2 800 000 рублей, срок по предъявлению, но не ранее 30.06.2022, процентная ставка 5,6%, третий вексель – сумма 2 800 000 рублей, срок по предъявлению, но не ранее 30.06.2022, процентная ставка 5,6%. По состоянию на 31.12.2021 резервы по сомнительной задолженности и под обесценение финансовых вложений не создавались ввиду отсутствия условий для создания таких резервов.

1.8. В 2021 году собственникам АО ИФК «Евразия» дивиденды не выплачивались.

1.9. В 2021 году ситуация с коронавирусной инфекцией (COVID-19) не оказала существенного влияния на непрерывность деятельности организации и на ее бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Раскрытие информации бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. В соответствии с пунктом 26 учетной политики организации, принятой на 2021 год, критерии признания финансовых вложений к долгосрочным или краткосрочным зависят от цели их покупки трейдером. Если финансовые вложения были куплены с

целью получения прибыли в краткосрочной перспективе (продажа или погашение ожидается в течение года с момента покупки), то такие финансовые вложения считаются краткосрочные. Если финансовые вложения были куплены с целью получения прибыли в долгосрочной перспективе (продажа или погашение не ожидается в течение года с момента покупки), то такие финансовые вложения считаются долгосрочные. Таким образом, к долгосрочным финансовым вложениям были отнесены следующие:

№ п/п	Наименование финансового вложения	Стоимость по состоянию на 31.12.21 (руб.)
Инвестиции в капиталах других организаций		
1	EVROASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013»	12 462 406,88
2	АО "Крейт-Лизинг-М"	1 800,00
3	АООТ "Росбытсоюз"	50
4	АООТ "Сюрприз"	1 650,00
5	ООО "Компо"	450
6	ООО "СФД-Проект"	852 020,00
7	ООО"Арбат-21"	3 390,00
Займы, предоставленные другим организациям		
10	ООО "Логгис"	12 129 311,47
Займы, предоставленные другим организациям, в иностранной валюте		
12	EVROASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013»	74 854 431,93 (создан резерв под обесценение финансовых вложений)

К краткосрочным финансовым вложениям относятся следующие:

№ п/п	Наименование финансового вложения	Стоимость по состоянию на 31.12.21 (руб.)
Акции других организаций		
1	ОАО " Метал.з-д им. А.КСерова"	1 950 000,00
2	ОАО "Ленгазспецстрой"	555 861,15
3	ОАО"Санкт-Петербургская биржа"	5 000,00
Долговые ценные бумаги других организаций		
4	ООО «Логгис»	7 600 000,00
5	ООО «Компо»	13 821 000,00 (создан резерв под обесценение финансовых вложений)
Займы, предоставленные другим организациям		
6	ООО «Авантум»	70 700 000,00
7	ООО «АСМТ»	1 500 000,00
8	ООО «Логаритм»	3 700 000,00
10	ООО "Структурные продукты"	35 970 000,00
11	ООО "ТД УАЗ Моторс"	4 448 223,82 (создан резерв под обесценение финансовых вложений)
12	ООО "Топмед"	50 480 000,00

2.2. Основным видом деятельности АО «ИФК «Евразия» является вложения в ценные бумаги. В связи с тем, что у организации нет исходящего НДС, весь входящий НДС относится на расходы одновременно с признанием самого расхода. Таким образом, при

заполнении Отчета о движении денежных средств за 2021 год не представляется возможным выделить отдельно суммы НДС из платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, произведенных с НДС.

2.3. По состоянию на 31.12.2021 числится резерв по сомнительным долгам:

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма резерва, руб.
1	ООО «ПиК и Ко»	31 365 444,13
2	ООО «Компо»	2 980 693,82
3	ООО «ТД УАЗ Моторс»	2 406 419,70

2.4. По состоянию на 31.12.2021 числится резерв под обесценение финансовых вложений:

№ п/п	Наименование финансового вложения	Сумма резерва, руб.
1	ООО «Компо»	13 821 000,00
2	ООО «ТД УАЗ Моторс»	4 448 223,82
3	EVRASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013»	74 854 431,93

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности организации за 2021 год

Вид деятельности	Доход в руб.	В %	Себестоимость
Реализация ценных бумаг	258 998 506	100 %	- 258 204 982
Вид расхода	Сумма в руб.		
Косвенные расходы	-17 679 809		
Прочие доходы	322 474 475		
Прочие расходы	- 353 295 336		
<i>Прибыль (убыток) до налогообложения</i>	-47 707 146		
<i>Текущий налог на прибыль</i>	- 3 520 562		
<i>Чистая прибыль (убыток)</i>	- 51 227 708		

3.2. За отчетный период чистые активы составили на конец отчетного периода 295 246 тыс. рублей.

Среднесписочная численность за год составила 5 человек.

Фонд оплаты труда управляющего персонала за 2021 года (включая обязательные платежи и страховые взносы) составил 5 552 650,30 рублей.

Генеральный директор

Власенко В.Н.

03 марта 2022 г