

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за 2021 год
Общества с ограниченной ответственностью «СФЕРОТЕК»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СФЕРОТЕК» за 2021 год.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и

отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона

от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение

бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом

Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей или с уточнением в рублях и копейках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СФЕРОТЕК»

Краткое наименование: ООО «СФЕРОТЕК»

Сведения о регистрации:

ООО «СФЕРОТЕК» зарегистрировано ИФНС России № 46 по г. Москве, регистрационный № 1157746100270 от 13.02.2015

Устав Общества утвержден и зарегистрирован: утвержден Протоколом № 4 от 03.02.2015 года Общего собрания участников и зарегистрирован 13.02.2015

Адрес местонахождения: 125239, Москва г, Коптевская ул, дом 73А, строение 7, комната 33

Почтовый адрес: 125239, Москва г, Коптевская ул, дом 73А, строение 7, комната 33

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет **Генеральный директор Курьез Сергей Евгеньевич** на основании

Устава, протокол № 1 ООО «СФЕРОТЕК» о назначении Генерального директора от 03.02.2015.

Главный бухгалтер Общества: Яковлева Ирина Игоревна

Состав участников Общества:

ФИО участника (Наименование)	Размер доли	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
Курьез С.Е.	20%	20
ООО «СИРИУС»	80%	80

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

46.12.11 Торговля оптовая спецодеждой

Среднесписочная численность работающих:

за отчетный год составила 32 человека;

Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общества:

Филиалов и обособленных подразделений нет.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2018 г. № 1/у и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 10%.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет 10 % к общему итогу валюты баланса.

2.1. Основные средства

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Начисление амортизации по основным средствам осуществляется **линейным** способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Ежегодная переоценка основных средств **не производится.**

2.2. Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является **номенклатурный номер**

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), осуществляется с учетом на счете 44 «Коммерческие расходы», и ежемесячно распределяются на остаток не реализованного товара.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.3. Дебиторская задолженность

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Структура дебиторской и кредиторской задолженности (в рублях и копейках):

Итого Дебиторская задолженность:	83 662 376,71
В том числе:	
Дебиторская задолженность Покупатели	64 973 245,55
ООО "АВЕНЮ" ИНН 7713776021	4 322 663,19
АО "ВОСТОК-СЕРВИС-СПЕЦКОМПЛЕКТ" ИНН 7722202993	23 060 804,46
ПАО "Камчатскэнерго" ИНН 4100000668	2 580 438,56
АО "ОЭМК им. А.А.Угарова" ИНН 3128005752	4 088 847,64
ООО "РН-ВАНКОР" ИНН 2465142996	5 796 667,50
ПАО "РОССЕТИ СИБИРЬ" ИНН 2460069527	5 153 745,69
Сызранский НПЗ АО ИНН 6325004584	4 966 631,39
ООО "РН-Юганскнефтегаз" ИНН 8604035473	2 861 609,45
Прочие с долей менее 2 000 000 руб.	12 141 837,67
Дебиторская задолженность Поставщици	17 501 524,28
ООО "ХЭДХАНТЕР" ИНН 7718620740	904 254,23
ООО "СЕЙФ-ТЕК" ИНН 7743150898	13 524 305,15
Прочие поставщики	3 072 964,90
Дебиторская задолженность перед прочими дебиторами, бюджетом и внебюджетными фондами.	1 187 606,88
Дебиторская задолженность подотчетных лиц	139 070,67
Дебиторская задолженность внебюджетные фонды (соц.страх)	240 223,04

Прочие дебиторы	808 313,17
Итого кредиторская задолженность:	27 872 896,19
В том числе	
Кредиторская задолженность перед Поставщиками	
ИП Дворянинов Владимир Юрьевич ИНН 165505148320	2 105 000,00
Живцов Виталий Николаевич ИП ИНН 245208069040	918 832,29
Прокопчик Антон Анатольевич ИП ИНН 631180786860	1 195 872,64
Прочие поставщики	1 218 915,10
Кредиторская задолженность перед Покупателями	9 266 998,26
ТОО "Линия одежды" ИНН 181600255121	6 771 579,47
ООО "ПРОФИНСТРУМЕНТ" ИНН 5835126299	467 899,80
АО "СТНГ" ИНН 7714572888	262 215,00
Прочие покупатели	1 765 303,99
Кредиторская задолженность перед прочими кредиторами, бюджетом и внебюджетными фондами., в том числе:	13 167 277,90
Задолженность перед сотрудниками (зп декабрь)	4 781 608,91
Задолженность по взносам в Фонды	1 517 775,85
ИФНС №43 НДС (4 квартал 2021)	4 498 100,14
ИФНС №43 НДС	733 106,00
ИФНС №43 налог на прибыль	1 636 687,00

2.4. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи покупных товаров, доходы от сдачи имущества в аренду. Все иные доходы являются прочими доходами.

Коммерческие и управленческие расходы списываются полностью на счет 90.

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются развернуто.

Структура доходов и расходов (в рублях и копейках).

Доходы по обычным видам деятельности за 2021 год:

Выручка без НДС 337 721 203рублей 48 копеек

К прочим доходам и расходам Общества за 2021 отнесены следующие доходы и расходы:

- прочие доходы – 5 651 тыс. руб.

- прочие расходы – 2 380 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности в тыс. рублей:

Управленческие расходы	в тыс руб.
-------------------------------	------------

Транспортные услуги	166
Прочие расходы	3 094
Командировочные расходы	330
Аренда помещений и благоустройство	2 381
участие в Тендере	141
Почтово-телеграфные расходы	111
Сопровождение программных продуктов	408
Подготовка кадров (обучение)	182
канцтовары и хозяйвары, спецодежда, инвентарь	1 412
Амортизация ОС	467
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	66
Оплата труда	33 867
Страховые взносы	4 566
Итого	47 191

Коммерческие расходы	в тыс руб
Транспортные расходы	3 383
образцы клиентам	2 639
Командировочные расходы	864
Прочие расходы	13 985
страховые взносы	3 676
Оплата труда	25 572
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	42
Участие в тендере	104
Подбор персонала	793

Почтово-телеграфные расходы и интернет	19
Консультации внешних специалистов	1 066
канцтовары и хозяйвары, спецодежда, инвентарь	2 216
Сопровождение программных продуктов	1 066
Итого	55 425

2.5. Отчет о движении денежных средств

2.6. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с учетом косвенных налогов и отражаются в строке в составе оплаты поставщикам.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- Лизинговые платежи отражаются в строке 4121 «Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»

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

3.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.										
в том числе:	5110	за 2020г.										
	5101	за 2021г.										
	5111	за 2020г.										

с.1

3.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120			
в том числе:	5121			

3.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

31.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло	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.							

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

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

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
	5200	за 2021г.	5 406	(3 891)	488			(885)					5 894	(4 776)	
	5210	за 2020г.	5 055	(2 903)	351			(988)					5 406	(3 891)	
в том числе:															
	5201	за 2021г.	1 093	(671)				(234)					1 093	(906)	
	5211	за 2020г.	1 093	(367)				(304)					1 093	(671)	
	5202	за 2021г.	3 489	(2 911)	488			(522)					3 977	(3 433)	
	5212	за 2020г.	3 259	(2 389)	230			(522)					3 489	(2 911)	
	5203	за 2021г.	627	(117)				(124)					627	(241)	
	5213	за 2020г.	506		121			(117)					627	(117)	
	5204	за 2021г.	197	(192)				(5)					197	(197)	
	5214	за 2020г.	197	(147)				(45)					197	(192)	
	5220	за 2021г.													
	5230	за 2020г.													
в том числе:															
	5221	за 2021г.													
	5231	за 2020г.													

3.2.2. 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	
	5240	за 2021г.		488		(488)	
	5250	за 2020г.		351		(351)	
в том числе:							

	5241 за 2021г.			100		(100)
	5251 за 2020г.					
	5242 за 2021г.		92			(92)
	5252 за 2020г.					
	5243 за 2021г.		62			(62)
	5253 за 2020г.					
	5244 за 2021г.		44			(44)
	5254 за 2020г.					
	5245 за 2021г.		108			(108)
	5255 за 2020г.					
	5246 за 2021г.		81			(81)
	5256 за 2020г.					
	5247 за 2021г.					
	5257 за 2020г.		121			(121)
	5248 за 2021г.					
	5258 за 2020г.		121			(121)
	5249 за 2021г.					
	5259 за 2020г.		50			(50)
	за 2021г.					
	за 2020г.		58			(58)

3.2.3. 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	5260		
в том числе:			
	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
	5271		

Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 за 2021г.		89 335		44 247		(68 627)		64 955	
	5531 за 2020г.	74 154	65 167	(49 986)						89 335
	5512 за 2021г.	6 891	15 751	(5 140)						17 502
	5532 за 2020г.	8 110	2 365	(3 584)						6 891
	5513 за 2021г.	1 850	963	(3 244)				1 637		1 206
	5533 за 2020г.	1 803	680	(1 080)				446		1 850
	5514 за 2021г.	-	-	-				X	X	-
	5534 за 2020г.	-	-	-				X	X	-
	5500 за 2021г.	98 076	60 961	(77 012)				X	1 637	83 662
	5520 за 2020г.	84 067	68 212	(54 650)				X	446	98 076

3.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

3.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
в том числе:							
	5551	за 2021г.					
	5571	за 2020г.					
	5552	за 2021г.					
				7 368			7 368

3.6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	7 308	5 740
Расходы на оплату труда	5620	54 214	49 297
Отчисления на социальные нужды	5630	9 250	9 656
Амортизация	5640	885	988
Прочие затраты	5650	30 959	44 515
Итого по элементам	5660	102 616	110 196
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	217 736	256 323
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	320 352	366 519

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

3.7. Оценочные обязательства

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

3.8. 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

3.9. Государственная помощь

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

	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего за 2021г.	5910	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2021г.	5911	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон установлен на основе ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» исходя из содержания отношений между связанными сторонами:

Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Сумма операции, тыс. руб.	Сумма незавершенных операций		Срок завершения расчетов, форма расчетов и пр. информация
				Дебет	Кредит	
ООО «СИРИУС» (учредитель ООО СИРИУС» - ЗАО «ХЛОПКОВАЯ БАЗА»	имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов	дивиденды	30 000			
Курьез С.Е.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	Зарплата Генеральному директору Дивиденды	131 7500			В течении 12-ти месяцев 2021 года

Сумма выплаченных вознаграждений основному управленческому персоналу (генеральный директор, коммерческий директор, , финансовый директор, главный бухгалтер,) в 2021 году составила 10 759 тыс. руб..

5. СВЕДЕНИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ ОБЩЕСТВА

Конечным бенефициарным владельцем Общества является ЗАО «ХЛОПКОВАЯ БАЗА» ИНН 5001056453 ОГРН 1065001026155

УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства

применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию

при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не

представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть

подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится

Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет

Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют

удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным Обществу заемным средствам как низкий, так как Общество финансово устойчиво.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Репутационный риск

Общество не исключает возможности быть подверженным репутационному риску, связанному с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п. В целях минимизации возможного негативного эффекта

Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

6. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Выданные и полученные обеспечения обязательств на отчетную дату отсутствуют.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам Обществом не раскрывается (ПБУ 12/2010).

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Решение о выплате дивидендов Единственным участником не принималось. Выплата дивидендов будет проведена

отдельными Решениями в 2022г или позднее, в зависимости от экономического и финансового положения Общества.

10. ОШИБКИ ПРОШЛЫХ ЛЕТ, ВЫЯВЛЕННЫЕ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ

В 2021 г. Общество установило уровень существенности ошибки и раскрытия как 10% от валюты баланса. (п. 3 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности")

11. ОПИСАНИЕ ПРИЧИН И РЕЗУЛЬТАТОВ ОТСТУПЛЕНИЯ ОТ ПРАВИЛ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ СОГЛАСНО ПБУ 4/99 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЁТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИЙ"

Резервы в бухгалтерском и налоговом учете общество не создает. Так как это может существенно повлиять на финансовую отчетность общества. Руководство приняло решение об отказе от резервов руководствуясь пунктом 37 ПБУ 4/99. Сумма резервов составила 1,2 млн. руб.

Генеральный
Директор



Курьез С.Е.

(расшифровка подписи)

« ___ » _____ 2022_ г.