

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Русатом Пултрузия»
за 2021 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "Русатом Пултрузия" (ООО "Русатом Пултрузия") зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Нижегородской области 26 октября 2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1215200038514.

Место нахождения: 607328, Нижегородская область, М.О.Дивеевский, СП Сатис, ул.Парковая, д.9, помещение 4, этаж 2

Основными видами деятельности Общества в соответствии с его Уставом являются в том числе:

- производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки;
- производство прочей неметаллической минеральной продукции, не включенной в другие группировки;
- производство тканей, за исключением специальных тканей, из химических комплексных нитей и штапельных волокон;
- производство ворсовых, махровых полотенечных тканей и прочих специальных тканей;
- производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, кроме одежды;
- производство прочих текстильных изделий, не включенных в другие группировки;
- производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах;
- производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие;
- производство синтетических волокон;
- производство искусственных волокон;
- производство стекловолокна;
- производство прочих изделий, не включенных в другие группировки;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством соответствующие целям Общества.

Деятельность Организации не требует получения лицензий.

ООО «Русатом Пултрузия» не имеет филиал представительств и обособленных подразделений, находящихся вне местонахождения.

Списочная численность работающих в ООО «Русатом Пултрузия» на отчетную дату составила 30 человек.

В состав Совета директоров ООО «Русатом Пултрузия» по состоянию на 31 декабря 2021 г. входят:

1. Грушко Олег Анатольевич (Заместитель генерального директора – Финансовый директор АО «ЮМАТЕКС»)
2. Максимов Денис Викторович (Заместитель генерального директора – директор по капитальному строительству АО «ЮМАТЕКС»)
3. Панафидин Денис Сергеевич (Учредитель ООО «Русатом Пултрузия»)
4. Потанин Павел Глебович (Учредитель ООО «Русатом Пултрузия»)
5. Потокер Юлия Роменовна (Заместитель генерального директора – корпоративный директор АО «ЮМАТЕКС»)

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества (генеральным директором). Единоличный исполнительный орган общества подотчетен совету директоров общества и общему собранию участников общества. Полномочия единоличного исполнительного органа общества по решению общего собрания учредителей общества (протокол №1 от 06.10.2021 г.) переданы управляющей организации АО «ЮМАТЕКС».

Ревизионная комиссия в ООО «Русатом Пултрузия» отсутствует.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Русатом Пултрузия» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Русатом Пултрузия» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

2.2. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

2.2.1. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2022 г.	с 1 января 2022 г.
Машины и оборудование	6	
Другие виды основных средств	24	

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства». Стоимость оценки арендованных объектов основных средств определена по условиям договоров.

2.3. Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по фактической цеховой себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

2.4. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.5. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.6. Выручка

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерском учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

В случаях, когда в ПБУ 9/99 по конкретному вопросу учета выручки не установлены способы ведения бухгалтерского учета, соответствующий способ разрабатывается исходя из требований МСФО (IFRS) 15.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

2.7. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМЫЕ С 2021 ГОДА

Учетная политика создана и применяется с 2021 г. Основные положения, влияющие на представление данных в финансовой отчетности, раскрыты в предыдущем разделе.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2022 ГОДУ

В учетной политике, применяемой с 2021 года, вносятся нижеописанные изменения.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства», а также МСФО (IAS) 16.

Учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», а также МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (далее – МСФО (IFRS) 16).

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

ООО «Русатом Пултрузия» создано в 2021 г., поэтому исправления и корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, не могут существовать.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.

6.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлены в таблице №6.1.1.:

6.1.1. Наличие и движение основных средств

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	-	-	1 255	-	-	-	-	-	1 255	-
в том числе:											
Машины и оборудование	5203	-	-	396						396	-
Другие виды основных средств	5206	-	-	859						859	-

Незавершенные капитальные вложения представлены в таблице №6.1.2.:

6.1.2. Незавершенные капитальные вложения

2021

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				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	-	-	1 255		(1 255)	-	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	1 255		(1 255)	-	

По состоянию на отчетную дату у организации имеются объекты основных средств, полученные по договорам в аренду, информация представлена в таблицах №6.1.3., №6.1.4., №6.1.5.:

6.1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)	5283	81 187		

6.1.4. Наличие и движение арендованных основных средств

2021

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	-	81 187	-	81 187
в том числе:				
Здания	-	11 776		11 776
Машины и оборудование	-	69 411		69 411

6.1.5. Наличие и движение арендованных основных средств, по которым не указана в договорах аренды или актах приема-передачи стоимостная оценка

Арендованные основные средства без оценки на 31.12.2021:

2021

Наименование	Характеристики (местонахождение, площадь, количество единиц или другое)	Арендодатель	Период аренды
Здание "Центр эффективной энергетики"	Нижегородская область, Дивеевский м.о., п.Сатис, ул.Парковая, д.9 (общая площадь 1782,5 кв.м.)	АО "Технопарк- Технология"	01.11.2021-31.12.2025
Комплексные оснастки и станок для резки стекломатериалов	3 комплексные оснастки, 1 станок	АО "Технопарк- Технология"	01.11.2021-14.12.2025
Установка плазмокаталитической очистки газовых выбросов (PLAZKAT Averege 6000)	1 единица	АО "Технопарк- Технология"	01.11.2021-06.02.2029
Пултрузионные комплексы Durapul	3 единицы	АО "Технопарк- Технология"	01.11.2021-31.07.2025

6.2. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение. Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице №6.2.1.:

6.2.1. Наличие и движение запасов

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
					себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	-	-					-	27 975	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	-	-	25 218	(1 074)			(6 719)	17 425	-
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-	3 923				6 004	9 927	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	(92)			715	623	-

6.3. Денежные средства

ООО «Русатом Пултрузия» создано в 2021 г., поэтому остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, в кассе по состоянию на 31.12.2020 г. не могут существовать.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

По состоянию на отчетную дату организация имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства, информация представлена в таблице №6.3.1.:

6.3.1. Возможности по привлечению дополнительных денежных средств

Наименование показателя	Сумма			Сумма обязательного (неснижаемого) остатка		
	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)	173 800					

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в таблице №6.3.2.:

6.3.2. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	180	-	-
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	180	-	-
в том числе:			
Денежные средства	180		

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 26 035 тыс.руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

В ООО «Русатом Пултрузия» отсутствуют кассовые операции

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, по состоянию на 31.12.2021 г. составляют 180 тыс.руб.

В течение отчетного периода организация перечислила авансы за услуги в размере 18 195 тыс. руб.

6.4. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность, подлежащая отражению во внеоборотных активах, отсутствует. Информация о наличии краткосрочной дебиторской задолженности, а так же о суммах признанного и списанного резерва представлена в таблице №6.4.1.:

6.4.1. Наличие дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

2021

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	-	-	-	-	4 193	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	-	-			129	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	-	-			2 882	-
прочие дебиторы	5515	-	-			1 182	-
в том числе:							
обеспечительный платеж по договору аренды здания		-	-			1 177	-

6.5. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены в таблице №6.5.1.:

6.5.1. Наличие кредиторской задолженности

2021

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	-	16 781
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	-	16 781
Итого	5567	-	16 781

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует.

6.6. Налоги и сборы

Информация о расчетах с бюджетом представлена в таблице №6.6.1.:

6.6.1. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего налоги и сборы:	1 053	(1 058)	-	-
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	305	(305)	-	-
НДФЛ	305	(305)		
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	27	(32)	-	-
прочие	27	(32)		
Страховые взносы во внебюджетные фонды	721	(721)		

6.7. Кредиты и займы

Заемные средства представлены в таблице №6.7.1.:

6.7.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2020 г.	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2021 г.
Займы полученные	рубль	2022	учетная ставка ЦБ на момент выдачи займа +3%	-	26 200	180			26 380
Итого				-	26 200	180	-	-	26 380

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным кредитам и займам в следующих размерах:

6.7.2. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	180	-
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	180	

6.8. Оценочные обязательства и резервы

Информация об оценочных обязательствах на предстоящую оплату вознаграждения и отпусков работников представлена в таблице №6.8.1.:

6.8.1. Краткосрочные оценочные обязательства

2021

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)				
Всего	-	247	-	-	-	-	247
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	-	247					247

6.9. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлен в таблице №6.9.1.:

6.9.1. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(3 901)	-
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 20%	(3 901)	
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(780)	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	(780)	-
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	780	-
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	780	
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(0)	-

6.10. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлена в таблице №6.10.1.:

6.10.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	107	(92)	-	-
в том числе				
Основная продукция	107	(92)		

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности представлены в таблице №6.10.2.:

6.10.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	7 834	
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы	41	
Расходы на оплату труда	2 356	
Отчисления на социальные нужды	715	
Прочие затраты	3 445	
в т.ч. затраты арендные платежи	3 134	
Итого по элементам затрат	14 350	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(10 550)	-
незавершенного производства	(9 927)	
готовой продукции и товаров для перепродажи	(623)	
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 800	-

6.11. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах организации за отчетный и предшествующие периоды раскрыта в таблице №6.11.1.:

6.11.1. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2021 г.		за 2020 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Продажа имущества	-	-	-	-
Начисление (восстановление) резервов				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
Услуги кредитных организаций		(5)		
Госпошлина 27 000 руб., списание НДС 1 000 руб.		(28)		
Прочие доходы (расходы)	5			
Итого	5	(33)	-	-

6.12. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны представлены в таблице №6.12.1.:

6.12.1. Список связанных сторон

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
АО "ЮМАТЕКС"	Учредитель	51,0000%		РФ, г. Москва
Панафидин Денис Сергеевич	Учредитель	41,5000%		РФ, г. Москва
Потанин Павел Глебович	Учредитель	7,5000%		РФ, Московская область

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2021 г. представлены в таблицах №6.12.2., №6.12.3.:

6.12.2. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	129	129	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	129	129	-	-	
АО "ЮМАТЕКС"	-		129	129			Денежные средства
Итого	-	-	129	129	-	-	

6.12.3. Операции по закупке товаров, работ, услуг и saldo расчетов с компаниями

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	12 946	-	12 946	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	12 946	-	12 946	-	-	
АО "ЮМАТЕКС"	-	12 946		12 946			Денежные средства
Приобретение услуг, работ	-	4	-	4	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	4	-	4	-	-	
АО "ЮМАТЕКС"	-	4		4			Денежные средства
Итого	-	12 950	-	12 950	-	-	

Займы, выданные и полученные связанными сторонами представлены в таблице №6.12.4.:

6.12.4. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2021

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные	-	26 200	-	26 200	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	26 200	-	26 200	-	-	
АО "ЮМАТЕКС"		26 200		26 200			Денежные средства
Итого	-	26 200	-	26 200	-	-	

Вознаграждения руководящим сотрудникам представлены в таблице №6.12.5.:

6.12.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения	844	-
Заработная плата и премии	645	
Страховые взносы во внебюджетные фонды	199	

При этом в соответствии с п.11 ПБУ 11/2008 под основным управленческим персоналом организации понимаются:

- Исполнительный директор,
- руководители подразделений, находящиеся в прямом подчинении у исполнительного директора.

6.13. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Событий, которые могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, в Организации нет.

«05» марта 2022 г.

Исполнительный директор



С.Ю. Петрунин

Главный бухгалтер



Р.В. Носов