

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	3 545	(2 293)	272	-	-	(344)	-	-	-	3 817	(2 637)
	5110	за 2020г.	3 447	(1 993)	130	-	-	(300)	-	-	-	3 545	(2 293)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	3 545	(2 293)	272	-	-	(344)	-	-	-	3 817	(2 637)
	5111	за 2020г.	3 447	(1 993)	130	-	-	(300)	-	-	-	3 545	(2 293)

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	-	-	-

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	9	9	9
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	9	9	9

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, списанная за период	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.	704	-	-	-	704
	5170	за 2020г.	-	704	-	-	704
в том числе:							
Дизайн корпуса "Одноразовый аноскоп"	5161	за 2021г.	704	-	-	-	704
	5171	за 2020г.	-	704	-	-	704
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	30	299	(57)	(272)	-
	5190	за 2020г.	32	128	-	(130)	30
в том числе:							
Товарный знак Малышок! словесный (792698)	5181	за 2021г.	30	-	-	(30)	-
	5191	за 2020г.	22	8	-	-	30
Товарный знак словесного обозначения "АЛЫПИНА ПЛАСТ"	5182	за 2021г.	-	28	(29)	-	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак графический треугольник (изображительный)	5183	за 2021г.	-	28	(28)	-	-
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Малышок (819361)	5184	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Малышок (819362)	5185	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
	5195	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Малышок (819363)	5186	за 2021г.	-	81	-	(80)	-
	5196	за 2020г.	-	-	-	-	-
Дизайн сайта Договор № 20-2019 от 10.07.2019г.	5187	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2020г.	10	120	-	(130)	-



Игутов Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

Изменения за период

[illegible]

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.	300 000	41 008	-	(333 191)	7 817
	5250	за 2020г.	-	361 100	-	(61 100)	300 000
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	108
в том числе:	5261	-	108
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	31 675	314	119
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	39 909	39 909	49 902
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	94 178	96 727	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-



Иглов Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10 025	-	-	-	-	-	10 025	-		
	5311	за 2020г.	10 025	-	-	-	-	-	10 025	-		
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5300	за 2021г.	10 025	-	-	-	-	-	10 025	-		
Финансовых вложений - итог	5310	за 2020г.	10 025	-	-	-	-	-	10 025	-		

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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Игутов Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

РАБЫЦА

П/А

О

ЛИМОН (ООО)

Руководитель

(подпись)



Иутов Евгений

Николаевич

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
					поступление				выбыло							
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	77 487	-	36 671	-	(40 102)	-	-	-	-	36	-	74 092	-	-
	5530	за 2020г.	98 580	(386)	20 649	-	(45 277)	-	(386)	-	-	-	3 535	77 487	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	56 899	-	25 615	-	(22 889)	-	-	-	-	-	-	59 625	-	-
	5531	за 2020г.	84 371	(286)	4 747	-	(32 219)	-	(286)	-	-	-	-	56 899	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	16 760	-	10 890	-	(15 484)	-	-	-	-	-	-	12 166	-	-
	5532	за 2020г.	13 808	(102)	15 708	-	(12 756)	-	(102)	-	-	-	-	16 760	-	-
	5513	за 2021г.	3 828	-	166	-	(1 729)	-	-	-	-	36	-	2 301	-	-
Прочая	5533	за 2020г.	401	-	194	-	(302)	-	-	-	-	-	3 535	3 828	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	77 487	-	36 671	-	(40 102)	-	-	-	-	36	-	74 092	-	-
	5520	за 2020г.	98 580	(386)	20 649	-	(45 277)	-	(386)	X	-	-	3 535	77 487	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	202 197 191 696	184 261 52 207	- -	(150 667) (41 706)	- -	- -	- -	235 791 202 197	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	202 197	184 261	-	(150 667)	-	-	-	235 791	
	5573	за 2020г.	191 696	52 207	-	(41 706)	-	-	-	202 197	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	366 728 69 472	141 017 329 754	16 761 15 314	(285 649) (51 347)	- -	- -	36 -	238 893 366 728	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	321 083	41 983	-	(182 697)	-	-	-	180 369	
	5581	за 2020г.	40 842	300 758	-	(20 517)	-	-	-	321 083	
авансы полученные	5562	за 2021г.	198	592	-	(197)	-	-	-	593	
	5582	за 2020г.	281	198	-	(281)	-	-	-	198	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5 735	5 273	6	(3)	-	-	36	11 047	
	5583	за 2020г.	13 082	38	2	(10 922)	-	-	-	5 735	
кредиты	5564	за 2021г.	24 950	91 050	5 144	(82 644)	-	-	-	38 500	
	5584	за 2020г.	-	28 450	85	(3 585)	-	-	-	24 950	
займы	5565	за 2021г.	3 622	-	11 611	(10 110)	-	-	-	5 123	
	5585	за 2020г.	2 883	-	15 227	(14 488)	-	-	-	3 622	
прочая	5566	за 2021г.	11 140	2 119	-	(9 998)	-	-	-	3 261	
	5586	за 2020г.	12 384	310	-	(1 554)	-	-	-	11 140	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2021г.	568 925	325 278	16 761	(436 316)	-	X	36	474 684	
	5570	за 2020г.	261 168	381 961	15 314	(93 053)	-	X	-	568 925	

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	-	-	-



Игутов Евгений
Николаевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	161 144	117 717
Расходы на оплату труда	5620	91 161	87 367
Отчисления на социальные нужды	5630	17 271	18 991
Амортизация	5640	54 897	42 348
Прочие затраты	5650	107 349	77 749
Итого по элементам	5660	431 822	344 172
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(8 521)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 480	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	435 302	335 651

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



Руководитель подразделения

18 февраля 2022 г.

Игутов Евгений Николаевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 464	6 568	(6 794)	(63)	3 175
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	3 464	6 568	(6 794)	(63)	3 175



Игутов Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

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	394 178	412 177	-
Прочие обязательства	5811	394 178	412 177	-



Игутов Евгений Николаевич
(расшифровка подписи)

16.03.2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «АЛЬПИНА ПЛАСТ» за 2021 год**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», действующего 01 января 2013 г.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021г. не возникало.

1.Сведения

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬПИНА ПЛАСТ».

1.2. Юридический адрес: 141603, Московская область, г. Клин, Ленинградское шоссе, территория 88 км, корпус 3А, строение 103Б.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 141603, Московская область, г. Клин, Ленинградское шоссе, территория 88 км, корпус 3А, строение 103Б.

1.4. Дата государственной регистрации: 06 сентября 2001 года, основной государственный регистрационный № 1027739019417.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 80 000 000 рублей. (изменение в ЕГРЮЛ 01.09.2021 за ГРН 2215001976308. 26.01.2022 зарегистрировано изменение учредителя Бубыренко В.О. на ООО «Солярис» (изменение в ЕГРЮЛ 26.01.2022 за ГРН 2225000161483).

1.6. Среднесписочная численность работников - 132 чел.

1.7. Вид деятельности – 21.20.2 Производство изделий медицинского назначения.

1.8. ООО «АЛЬПИНА ПЛАСТ» 04.12.2019г. является владельцем 100% доли в уставном капитале ООО «МАСТЕРПАК».

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет Общества организован и ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина РФ № 106Н от 06.10.2008 г. и Положением по ведению бухгалтерского учета, утвержденным приказом Минфина России № 34Н от 29.07.98 г. и иными законодательными и нормативными актами.

К учету принимаются следующие формы первичной учетной документации:

формы документов, установленные уполномоченными органами в соответствии и на основании законодательства Российской Федерации (утвержденные Госкомстатом России, Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетами Банка России на территории Российской Федерации, утвержденным Банком России 12 октября 2011 г. N 373-П, Положением о правилах осуществления перевода денежных средств, утвержденным Банком России 19 июня 2012 г. N 383-П и т.п.);

унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России;

Объекты учета	Номер и дата постановления Госкомстата
По учету рабочего времени и расчетов с персоналом по оплате труда	№ 1 от 05.01.2004
По учету денежных средств с населением при осуществлении торговых операций с применением ККМ	№ 132 от 25.12.1998
По учету торговых операций	№ 132 от 25.12.1998
По учету кассовых операций	№ 88 от 18.08.1998 и №55 от 01.08.2001
По учету результатов инвентаризации	№ 88 от 18.08.1998
По учету работ с автомобильным транспортом	№ 78 от 28.11.1997
По учету основных средств и нематериальных активов	№ 7 от 21.01.2003 и №71а от 0.10.1997
По учету материалов	№ 71а от 30.10.1997

самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов с наличием обязательных реквизитов в соответствии с требованиями Федерального закона "О бухгалтерском учете" и утверждаются Приказом руководителя.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с действующим законодательством РФ в том числе: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету, Трудовым Кодексом РФ и иными законодательными и нормативными актами РФ, касающимися бухгалтерского учета.

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании пункта 20 ПБУ 6/01 исходя:

- из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с его ожидаемой производительностью или мощностью;
- из ожидаемого физического износа, который зависит от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы планово-предупредительных ремонтов и т.п.;
- из нормативно-правовых и других ограничений использования объекта, указанных в технических документах по нему. Эти ограничения могут зависеть также и от срока аренды (письмо Минфина России от 27 марта 2006 г. N 03-06-01-04/77).

- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
- 2.1.7. Активы и пассивы баланса соответствуют реальным ценам, поэтому нет оснований для создания оценочных резервов в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных резервов».
- 2.1.8. По результатам инвентаризации расчетов по состоянию на 31.12.21г. не числится просроченная дебиторская задолженность.
- 2.1.8. Прибыль организации используется согласно решению годового собрания участников Общества.

3. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются с учетом Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н).

Учет отложенных активов и обязательств (ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль") ведется затратным методом.

Текущий налог на прибыль определяется в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированного на суммы отложенных налоговых активов и обязательств, а также постоянных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий и отложенный налоги соответствуют показателям, раскрывающим величину налога на прибыль в отчете о финансовых:

Текущий налог на прибыль, строка 2410 – (4 135) тыс. руб.;

- В том числе:
- Текущий налог на прибыль, строка 2411 – (4 505) тыс. руб.;
 - Отложенный налог на прибыль, строка 2412 - 370 тыс. руб.

Постоянные разницы за 2021 год составили 215 тыс. рублей.

4. Информация по операциям со связанными сторонами

Состав учредителей в 2021 году не менялся:

- Бубыренко Олег Анатольевич – размер доли 75 %;
- Бубыренко Вячеслав Олегович – размер доли 25 %.

Бубыренко В.О. является сотрудником организации и занимает должность коммерческого директора, с окладом согласно штатному расписанию.

Учредители являются займодавцами по договорам займа.

В отчетном году выплатили дивиденды за 2020 г. в размере 1 000 000 руб. пропорционально долям участников в уставном капитале Общества.

Конечным бенефициаром Общества является гражданин РФ Бубыренко Олег Анатольевич.

Наименование связанной стороны (ЮЛ)	Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений)	Характер проводимых Операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)
ООО «Солярис»	Бубыренко О.А. доля в УК – 50 %, Бубыренко В.О. доля в УК – 45%	Получение денежного займа
ООО «Нилана М»	Бубыренко О.А. доля в УК – 50 %, Бубыренко В.О. доля в УК – 45%	Оказание услуг
ООО «МАСТЕР ПАК»	ООО «Альпина Пласт» доля в УК 100%	Дочернее общество
ООО «Болеар»	Бубыренко О.А. доля в УК (косвенное участие) – 42 %, Бубыренко В.О. доля в УК (косвенное участие) – 58%	Поставки ТМЦ, оказание услуг

5. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества не имеются незаконченные судебные разбирательства.

По состоянию на конец отчетного года Общество имеет обеспечения обязательств и платежей по договорам поручительства на 100 000 тыс. руб.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков и соответствующих страховых взносов на 31.12.2021 г. составляют 3 175 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, т.к. признаки обесценения финансовых вложений не установлены.

По результатам проверки запасов на обесценение по состоянию на 31.12.2021 г. установлено, что фактическая себестоимость запасов ниже, чем чистая стоимость их продажи. Поэтому нет оснований для создания резерва под обесценение запасов.

Стоимость активов и пассивов баланса соответствует реальным ценам, поэтому нет оснований для создания оценочных резервов в соответствии ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений».

6. События после отчетной даты

26.01.2022 зарегистрировано изменение учредителя Бубыренко В.О. на ООО «Солярис» (изменение в ЕГРЮЛ 26.01.2022 за ГРН 2225000161483).

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Другие факты хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, произошедшие в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, отсутствуют.

6. Оценка способности продолжать свою деятельность.

В связи с пандемией Covid-19 Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях коронавируса. Деятельность Общества не приостанавливалась, а была переведена частично на удаленный режим работы. Ситуация с пандемией не повлияла на взаимоотношение с покупателями и поставщиками.

Общество незамедлительно проанализировало возможные риски и их влияние на деятельность организации.

На основании информации доступной на дату утверждения бухгалтерской отчетности, руководство предприняло все возможные меры по минимизации влияния существенных рисков на деятельность организации.

Влияния сложившейся ситуации на деятельность организации расценивается как незначительное.

Руководство уверено, что общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Общество осуществляет хозяйственную деятельность, все обязательства по договорам с контрагентами выполняет своевременно. У общества отсутствуют претензии кредиторов. Динамика изменения кредиторской задолженности свидетельствует о способности исполнять свои обязательства перед кредиторами.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества провело оценку применимости принципа допущения непрерывности своей деятельности.

При этом не было выявлено фактов, которые бы могли породить сомнения или создать значительную неопределенность относительно применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Таким образом, руководство Общества не сомневается в возможности продолжения непрерывно на протяжении не менее чем 12 месяцев после отчетной даты своей деятельности, не сомневается в своей возможности реализовать свои активы и исполнить все обязательства перед своими кредиторами в ходе нормального осуществления своей деятельности.

Генеральный директор



Игутов Е.Н.