Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 20 21 г. (тыс. руб.)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СВЕЗА-ЛЕС"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	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 20 21 г.	1 996	(1 815)	3 426	(-)	-	(121)	-	-	-	5 422	(1 936)
	5110	за 20 20 г.	1 933	(1 715)	63	(-)	-	(100)	-	-	-	1 996	(1 815)
в том числе:													
Патенты	5101	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товарный знак	5102	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие	5103	за 20 21 г.	1 996	(1 815)	3 426	(-)	-	(121)	-	-	-	5 422	(1 936)
	5113	за 20 20 г.	1 933	(1 715)	63	(-)	-	(100)	-	-	-	1 996	(1 815)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Патенты	5121	-	-	-
Товарный знак	5122	-	На	На 31 декабря
Прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Патенты	5131	-	-	-
Товарный знак	5132	-	-	-
Прочие	5133	-	-	-

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 на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	1 707	9 282	(1 098)	(3 426)	6 465
	5190	за 20 20 г.	3 419	3 770	(5 419)	(63)	1 707

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 21 г.**	**177 231**	**(144 860)**	**1 986**	**(21 466)**	**21 253**	**(16 817)**	**-**	**-**	**157 751**	**(140 424)**
	5210	**за 20 20 г.**	**175 158**	**(124 954)**	**2 124**	**(51)**	**51**	**(19 957)**	**-**	**-**	**177 231**	**(144 860)**
в том числе:												
Здания	5201	за 20 21 г.	18 188	(18 188)	-	(18 188)	18 188	(-)	-	-	-	(-)
	5211	за 20 20 г.	18 188	(18 188)	-	(-)	-	(-)	-	-	18 188	(18 188)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5212	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г.	149 621	(117 677)	1 986	(12)	12	(16 610)	-	-	151 595	(134 175)
	5213	за 20 20 г.	147 497	(98 714)	2 124	(-)	-	(18 863)	-	-	149 621	(117 677)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г.	4 321	(4 320)	-	(-)	-	(-)	-	-	4 321	(4 320)
	5214	за 20 20 г.	4 321	(3 442)	-	(-)	-	(878)	-	-	4 321	(4 320)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5215	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Прочие основные средства	5206	за 20 21 г.	5 101	(4 775)	-	(3 266)	3 053	(207)	-	-	1 835	(1 929)
	5216	за 20 20 г.	5 152	(4 610)	-	(51)	51	(216)	-	-	5 101	(4 775)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 21 г.**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	**за 20 20 г.**	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Здания	5221	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения и передаточные устройства	5222	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5232	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Машины и оборудование	5223	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5233	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Транспортные средства	5224	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5234	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Прочие основные средства	5225	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5235	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	реализация	списано	прочее	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.	16 526	11 143	(1 986)	-	(14 800)	-	10 883
	5250	за 20 20 г.	22 690	8 972	(2 124)	-	(13 012)	-	16 526

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *Здания*	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Транспортные средства	5264	-	-
Прочие основные средства	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Прочие основные средства	5274	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 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	21 497	31 441	31 441
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и другие)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			первоначальная стоимость	Сумма резерва	первоначальная стоимость	Сумма резерва
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 21 г.	**2 242 613**	**-**	**2 665 973**	**-**
	5311	за 20 20 г.	**2 242 613**	**-**	**2 242 613**	**-**
в том числе:						
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 20 21 г.	2 242 613	-	2 256 423	-
	5312	за 20 20 г.	2 242 613	-	2 242 613	-
Предоставленные займы	5303	за 20 21 г.	-	-	409 550	-
	5313	за 20 20 г.	-	-	-	-
Депозитные вклады	5304	за 20 21 г.[1]	-	-	-	-
	5314	за 20 20 г.[2]	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5305	за 20 21 г.	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г.	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5306	за 20 21 г.[1]	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г.[2]	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5307**	за 20 21 г.	**-**	**-**	**46 238**	**-**
	5317	за 20 20 г.	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:						
Предоставленные займы	5308	за 20 21 г.	-	-	46 238	-
	5318	за 20 20 г.	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5309	за 20 21 г.	-	-	-	-
	5319	за 20 20 г.	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5310	за 20 21 г.	-	-	-	-
	5320	за 20 20 г.	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.	**2 242 613**	**-**	**2 712 211**	**-**
	5310	за 20 20 г.	**2 242 613**	**-**	**2 242 613**	**-**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5321	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5322	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	**5400**	**за 20 21 г.**	**911**	**(-)**	**323**	**(-)**
	5420	**за 20 20 г.**	**176**	**(-)**	**911**	**(-)**
в том числе:						
сырьё и материалы	5401	за 20 21 г.	911	(-)	323	(-)
	5421	за 20 20 г.	176	(-)	911	(-)
незавершенное производство	5402	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5422	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)
готовая продукция и товары на складах	5403	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5423	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)
готовая продукция и товары отгруженные	5404	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5424	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5425	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 20 г.	6 132 918	(-)	-	(-)
покупатели и заказчики	5503	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	5504	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)
прочие дебиторы	5505	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)
	5525	за 20 20 г.	6 132 918	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.	2 525 929	(19 841)	6 226 925	(13 603)
	5530	за 20 20 г.	6 003 860	(61 968)	2 525 929	(19 841)
в том числе:						
покупатели и заказчики	5511	за 20 21 г.	1 144 975	(19 396)	3 589 457	(13 316)
	5531	за 20 20 г.	1 466 310	(59 728)	1 144 975	(19 396)
авансы выданные	5512	за 20 21 г.	4 888	(445)	25 689	(287)
	5532	за 20 20 г.	22 037	(2 240)	4 888	(445)
прочие дебиторы	5513	за 20 21 г.	1 376 066	(-)	2 611 779	(-)
	5533	за 20 20 г.	4 515 513	(-)	1 376 066	(-)
Итого	5500	за 20 21 г.	2 525 929	(19 841)	6 226 925	(13 603)
	5520	за 20 20 г.	12 136 778	(61 968)	2 525 929	(19 841)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	178 742	165 139	346 060	326 219	175 073	113 105
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	13 316	-	25 429	6 033	59 805	77
авансы выданные	5542	3 272	2 985	1 406	961	10 053	7 813
прочие дебиторы	5543	162 154	162 154	319 225	319 225	105 215	105 215

5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	за 20 21 г.	**1 724 715**	**30 775**
	5571	за 20 20 г.	**2 173 701**	**1 724 715**
в том числе: *кредиты, займы*	5552	за 20 21 г.	1 716 802	26 386
	5572	за 20 20 г.	2 173 701	1 716 802
прочие кредиторы	5553	за 20 21 г.	7 913	4 389
	5573	за 20 20 г.	-	7 913
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	за 20 21 г.	**8 102 704**	**18 570 552**
	5580	за 20 20 г.	**7 434 363**	**8 102 704**
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*	5561	за 20 21 г.	4 622 256	5 590 224
	5581	за 20 20 г.	3 180 078	4 622 256
авансы полученные	5562	за 20 21 г.	247 463	323 525
	5582	за 20 20 г.	67 207	247 463
налоги и сборы	5563	за 20 21 г.	161 950	218 424
	5583	за 20 20 г.	135 715	161 950
взносы во внебюджетные фонды	5564	за 20 21 г.	9 582	12 814
	5584	за 20 20 г.	5 528	9 582
расчеты с персоналом	5565	за 20 21 г.	1 355	1 268
	5585	за 20 20 г.	2 799	1 355
расчеты с учредителями (выплата дохода)	5566	за 20 21 г.	-	-
	5586	за 20 20 г.	-	-
прочие кредиторы	5567	за 20 21 г.	3 060 098	12 424 297
	5587	за 20 20 г.	4 042 642	3 060 098
кредиты, займы	5568	за 20 21 г.	-	-
	5588	за 20 20 г.	394	-
Итого	**5550**	за 20 21 г.	**9 827 419**	**18 601 327**
	5570	за 20 20 г.	**9 608 064**	**9 827 419**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	-	7 362	4 842
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*	5591	-	5 091	723
авансы полученные	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	2 271	4 119

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Материальные затраты	5610	9 062 863	5 870 746
Расходы на оплату труда	5620	1 109 075	869 800
Отчисления на социальные нужды	5630	251 717	209 291
Амортизация	5640	16 875	19 985
Прочие затраты	5650	735 981	454 526
Итого по элементам	5660	11 176 511	7 424 348
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 176 511	7 424 348

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	**5700**	447 397	923 631	(614 792)	(196 494)	559 742
в том числе: *резерв на годовое вознаграждение*	5701	260 224	725 917	(587 365)	(-)	398 776
резерв на неиспользованные отпуска	5705	41 054	35 928	(27 427)	(-)	49 555
условные обязательства	5706	146 119	161 786	(-)	(196 494)	111 411

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	-	-	572 000
в том числе: *гарантии*	5801		-	-
аккредитивы	5802	-	-	286 000
залог	5803	-	-	286 000
поручительства	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	64 000	226 000	-
в том числе: *поручительства*	5811	64 000	226 000	-
залог	5812	-	-	-
аккредитивы	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5902	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 21 г.	5910	-	-	(-)	-
20 20 г.	5920	-	-	(-)	-

Менеджер управления "Свеза Финансы" специализированной организации "Северсталь – Центр Единого Сервиса", осуществляющей функции по ведению бухгалтерского учета на основании договора возмездного оказания услуг№ 111/16 от 01.07.2016г., по доверенности № ДОВ/НО/8150- 21-000067 от 26.07.2021г.

_____ И.А. Мартьянова
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 20 22 г.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1027739019076 "СВЕЗА-Лес" Санкт-Петербург

Общество с ограниченной ответственностью
«СВЕЗА-Лес»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2021 год

Содержание

1. Общие сведения 2
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности 3
2.1. Основы составления отчетности 3
2.2. Нематериальные активы 3
2.3. Основные средства 3
2.4. Запасы 4
2.5. Доходы и расходы 4
2.6. Денежные средства 5
2.7. Финансовые вложения 5
2.8. Безнадежная и сомнительная дебиторская задолженность 6
2.9. Кредиты и займы полученные 6
2.10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте 6
2.11. Налоги 7
2.11. Оценочные обязательства 7
3. Пояснения к бухгалтерской отчетности 7
3.1. Пояснения к отдельным статьям бухгалтерского баланса 8
3.1.1. Денежные средства 8
3.1.2. Финансовые вложения 8
3.1.3. Прочие внеоборотные активы 8
3.1.4. Прочие оборотные активы 8
3.1.5. Дебиторская задолженность 9
3.1.6. Капитал 9
3.1.7. Займы и кредиты полученные 9
3.2. Пояснения к отдельным статьям отчета о финансовых результатах 10
3.3. Формирование текущего налога на прибыль 10
3.4 Пояснения к отдельным статьям «Отчет о движении денежных средств» 11
4. Специальные пояснения 11
4.2. Условные факты хозяйственной деятельности 12
4.3. Информация о связанных сторонах 12

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЗА-Лес» (далее Общество) – предприятие оптовой торговли.

Общество зарегистрировано Московской Регистрационной Палатой 09 марта 2000 года, регистрационный номер 557.536, и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 26 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027739019076.

Полное фирменное наименование и организационно-правовая форма:
Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЗА-Лес».
Сокращенно – ООО «СВЕЗА-Лес».

ИНН/КПП: 7706207296 / 997350001.

Местонахождение и почтовый адрес:
196643, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, пос. Понтонный, ул. Фанерная, 5, литер А, офис 203.

Информация об аудиторе:

Аудитором Общества является ООО «Аудиторская компания Городской центр экспертиз», зарегистрированное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу (свидетельство 78 № 009188232 от 03.12.2014).
Местонахождение (юридический адрес): 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, дом 6, литер А, пом. 6Н.
Почтовый адрес: 192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, дом 6.
Член СРО Аудиторов Ассоциация Содружество (СРО ААС).
Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606065200.

Среднегодовая численность работающих за 2021 г. составляет 384 человек.

Высшим органом Общества является Общее собрание его участников.

Участниками Общества на отчетную дату являются:
Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЗА»;
Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм».

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор Фришман Анатолий Семенович (протокол внеочередного собрания участников от 28.11.2016 г).

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Представленная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включающей суммы фактических расходов на приобретение, изготовление и доведение их до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных Обществом, исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей.

Права на изобретение, промышленный образец, полезную модель признаются в составе нематериальных активов на основании охранных документов, подтверждающих исключительные права Общества на результаты интеллектуальной деятельности.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования соответствующего объекта (срока действия патента).

2.3. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включающей сумму фактических затрат на приобретение (сооружение, изготовление) с учетом начисленных процентов по кредитам, привлеченным для оплаты оборудования, работ, услуг, включаемых в первоначальную стоимость объектов основных средств, требующих длительного периода строительства.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных Обществом, исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных ценностей.

Объекты недвижимости признаются в составе основных средств при вводе в эксплуатацию до факта государственной регистрации. Акт государственной регистрации объекта недвижимости рассматривается как правоподтверждающий документ.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

Ежегодная добровольная переоценка объектов основных средств не производится.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом (за исключением нижеизложенных случаев) исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, определенной на основе срока полезного использования, кроме случаев перевода его на консервацию на срок более 3-х

месяцев, а также в период реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

Группа основных средств	Нормативный срок службы
Машины и оборудование	2-7 лет
Транспортные средства	3 года
Прочие основные средства	3-20 лет

2.4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, с учетом транспортно-заготовительных расходов. Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость сырья или материалов. Заготовительно-складские расходы, которые в момент принятия к учету невозможно отнести к конкретной номенклатуре запасов, предварительно накапливаются на балансовом счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» с последующим их распределением на счета учета сырья и материалов пропорционально стоимости оприходованных в текущем отчетном периоде ТМЦ.

Поступившие материальные ценности, по которым временно отсутствуют расчетные документы поставщиков, а также импортные сырье и материалы, находящиеся на складах временного хранения в режиме таможенного контроля, приходуются как неотфактурованные поставки по ценам, установленным договорами поставок.

Сырье и материалы, принадлежащие ООО «Свеза-Лес» на правах собственности, однако находящиеся на конец отчетного периода в пути или не вывезенные со складов поставщиков, принимаются к учету в оценке, предусмотренной договором купли-продажи, без оприходования на склад.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, складывающейся из стоимости и количества остатков на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Стоимость запасов списывается на расходы по мере передачи в эксплуатацию или переработку.

2.5. Доходы и расходы

Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы и доходы по предоставлению Обществом во временное пользование объектов основных средств другим организациям по договорам аренды признаются расходами и доходами по обычным видам деятельности.

Административно-управленческие расходы на содержание общехозяйственного персонала ООО «Свеза-Лес» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создаются:

- оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы Общества за отчетный год;
- оценочное обязательство по неиспользованным отпускам.

Стоимость лицензий, страховых полисов и прочих платежей по расходам будущих периодов относится на себестоимость продукции равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.6. Денежные средства

К денежным средствам приравниваются и отражаются в составе соответствующих показателей бухгалтерской отчетности денежные эквиваленты.

Денежными эквивалентами считаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, срочные депозиты, которые могут быть досрочно изъяты без потери стоимости, считаются денежными эквивалентами.

Задолженность по процентам, относящимся к депозитным счетам, отражается в составе денежных средств.

2.7. Финансовые вложения

Неэмиссионные долговые ценные бумаги (векселя третьих лиц, банковские векселя) принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений. По долговым ценным бумагам и выданным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в сумме фактических затрат.

Акции и облигации, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату с отнесением разницы на прочие расходы или доходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. В случае если на конец отчетного периода проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под их обесценение. Начисление резерва отражается в составе прочих расходов.

При выбытии эмиссионных ценных бумаг (акций, облигаций), не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, их стоимость оценивается по средней первоначальной стоимости (скользящей средней первоначальной стоимости).
При выбытии ценных бумаг, обращающихся на фондовом рынке и учитываемых по переоцененной стоимости, их стоимость списывается на расходы по продаже с учетом переоценки на последнюю отчетную (квартальную) дату.

Перевод долгосрочных финансовых вложений со сроками погашения более 12 месяцев с даты приобретения в состав краткосрочных финансовых вложений производится при наступлении срока до даты погашения менее 365 дней.

Начисление причитающегося Обществу процентного дохода по финансовым вложениям осуществляется ежемесячно.

Операции с финансовыми инструментами срочных сделок учитываются при осуществлении платежей, с отнесением результата на прочие доходы / расходы. Обязательства и требования по данным операциям в бухгалтерском учёте не отражаются.

2.8. Безнадежная и сомнительная дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам формируется ежемесячно в отношении каждого существенного долга, признанного сомнительным. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

2.9. Кредиты и займы полученные

Задолженность по договорам займа или кредита учитывается в составе долгосрочной задолженности до момента, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается более 365 дней.

Начисление процентов по кредитам (займам) производится ежемесячно независимо от сроков уплаты, предусмотренных договорами. Задолженность по начисленным процентам отражается в бухгалтерском балансе в составе показателей долгосрочных и краткосрочных заемных средств, исходя из срока их погашения.

Дополнительные расходы по кредитам (займам) включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока действия кредитного договора (займа).

2.10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте первоначально учитываются в рублях РФ в соответствии с официальным обменным курсом Центрального банка РФ, установленным для данной валюты на дату совершения операции. Курсовые разницы подлежат включению в состав прочих доходов или расходов в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств, движения денежных средств или в последний день отчетного месяца.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отражаются в отчетности по курсу, установленному ЦБ РФ на дату окончания отчетного периода.

Курсы основных иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ на начало и конец отчетного года, приведены ниже:

Наименование валюты	31.12.2021	31.12.2020
1 Доллар США	74,2926	73,8757
1 Евро	84,0695	90,6824

2.11. Налоги

Учет отложенных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов ведется в разрезе укрупненных однородных групп активов и обязательств. Отложенный налоговый актив по убыткам от различных видов деятельности отражается обособленно и признаётся только в случае, когда есть вероятность получения прибыли в последующих периодах. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто (не сальдируются), если относятся к разным группам активов и обязательств.

Суммы транспортного налога, водного налога, платы за загрязнение окружающей среды, а также платы за пользование водными объектами, уплаченные или подлежащие уплате, признаются прочими расходами.

2.11. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, возникшая в результате прошлых событий его хозяйственной деятельности, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство по годовому вознаграждению считается исходя из финансовых показателей деятельности Общества.

3. Пояснения к бухгалтерской отчетности

В данном разделе приводятся показатели, требующие обособленного отражения исходя из критерия существенности 5% от валюты баланса или показателя выручки, а также информация, необходимая для получения полной и объективной картины о финансовом положении Общества, которые не были раскрыты в формах бухгалтерской отчетности и предыдущих разделах настоящей пояснительной записки.

3.1. Пояснения к отдельным статьям бухгалтерского баланса

3.1.1. Денежные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 31.12.2020
Денежные средства и денежные эквиваленты всего (строка 1250)	14 551 844	8 394 732
в том числе:		
Денежные средства на расчетных банковских счетах	5 859 955	6 003 756
Депозитные счета, включая проценты к получению	8 691 178	2 390 374
Прочие денежные средства	711	602

Расшифровка денежных эквивалентов (срочные депозиты)

тыс. руб.

Наименование банка	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
АО "КОММЕРЦБАНК (ЕВРАЗИЯ)"	144 028	173 004
ПАО Банк ВТБ	5 573 846	2 217 370
ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	2 973 304	-

3.1.2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения Общества в уставные капиталы дочерних организаций

Наименование дочерних организаций	31.12.2021			31.12.2020		
	Доля в УК, %%	Стоимость вложений, тыс.руб.	Сумма резерва	Доля в УК, %%	Стоимость вложений, тыс.руб.	Сумма резерва
ООО "СВЕЗА Уральский"	100,00%	2 242 613	-	100,00%	2 242 613	-
Sveza GmbH	100,00%	13 810	-	-	-	-
ИТОГО		**2 256 423**	**-**		**2 242 613**	**-**

3.1.3. Прочие внеоборотные активы

Показатель включает авансы выданные поставщикам и подрядчикам по договорам, связанным со строительством или приобретением внеоборотных активов, расходы на программное обеспечение.

На отчетную дату сумма расходов на программное обеспечение – 239 млн. рублей.

3.1.4. Прочие оборотные активы

Показатель включает выплаты по договорам страхования, пусконаладочные расходы по освоению новых производств и агрегатов, расходы по подготовительным работам к производству сезонного характера, расходы на получение лицензий, сертификацию и другие аналогичные расходы, которые исходя из принципа соответствия расходов и доходов, понесены в отчетном периоде, но относятся к будущим периодам, в которых предполагается получить экономические выгоды.

3.1.5. Дебиторская задолженность

Показатели дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 приведены в представленной отчетности с учетом резерва по сомнительным долгам.

Движение резерва по сомнительным долгам за 2021 год:

- начислено: 580 566 тыс. руб.,
- использовано: 21 тыс. руб.,
- восстановлено: 586 783 тыс. руб.

3.1.6. Капитал

На отчетную дату уставный капитал Общества составляет 773 929 820 рублей.

Общество вправе ежеквартально, раз в полгода или раз в год принимать решения о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества.

Согласно протокола общего собрания участников Общества распределена часть прибыли прошлых лет пропорционально долям участников в размере 2 004 млн. рублей.

3.1.7. Займы и кредиты полученные

Сведения об обязательствах Общества по кредитам и займам

тыс. руб.

Наименование банка / займодавца	Вид обязательств	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
ООО "Севергрупп"*	Долгосрочные	-	1 672 837
	Проценты к уплате	-	19 299
АО "Пермский Фанерный комбинат"*	Долгосрочные	22 679	22 779
	Проценты к уплате	3 707	1 887
ИТОГО		**26 386**	**1 716 802**

* - предприятие является связанной стороной по отношению к Обществу (подробней см. п. 4.3)

Неиспользованные кредитные линии

Неиспользованных банковских кредитных линий на 31.12.2021 г. нет.

На 31 декабря 2021 года у Общества есть возможность привлечь дополнительные денежные средства по договорам займов со связанными сторонами Общества с общим лимитом 6 953 млн. рублей

3.2. Пояснения к отдельным статьям отчета о финансовых результатах

Данные о продажах и связанных с ними расходах и прибыли по видам продаж за 2021 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль
Код строки отчета о финансовых результатах	2110	2120	2100
Продажа товаров	10 565 770	(9 060 227)	1 505 543
Продажи работ, услуг	3 433 974	-	3 433 974
Итого за 2021 год	**13 999 744**	**(9 060 227)**	**4 939 517**

Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021
Прочие доходы	
Восстановление оценочных резервов	6 216
Списание кредиторской задолженности	411
Штрафные санкции, возмещение ущерба	16 216
Итого прочие доходы	**22 843**
Прочие расходы	
Убытки прошлых лет	(12 948)
Курсовые разницы	(321 644)
Услуги и комиссия банка	(74 201)
Расходы по операциям с валютой	(59 619)
Скидки, вознаграждения, премии	(416 255)
Списание ВНА	(15 014)
Списание дебиторской задолженности	(13 165)
Безвозмездная передача активов	(13 617)
Налоги и сборы (кроме санкций)	(3 000)
Штрафные санкции, возмещение ущерба	(2 843)
Расходы на персонал не связанные с производством	(2 043)
Расходы не связанные с производством и реализацией	(5 516)
Итого прочие расходы	**(939 865)**

3.3. Формирование текущего налога на прибыль

Текущий налог на прибыль, начисленный в бухгалтерском учете за 2021 год (строка 2411 Отчета о финансовых результатах, далее Форма 2) в сумме 415 млн. рублей, определен в соответствии с ПБУ 18/02: условный расход по налогу на прибыль в сумме 783 млн. рублей увеличивается на сумму изменения отложенного налога на прибыль в размере 23 млн. рублей (строка 2412 Формы 2) и уменьшается на сумму постоянных налоговых доходов в размере 391 млн. рублей.

3.4 Пояснения к отдельным статьям «Отчет о движении денежных средств»

Все валютные показатели (сальдо на начало и конец, суммы денежных потоков) в Форме №4 «Отчет о движении денежных средств» отражены по курсу на дату совершения операции.
Денежные потоки в Форме № 4 показаны без учета налога на добавленную стоимость. НДС исключен из соответствующих денежных потоков расчетным путем, исходя из анализа субсчетов, применяемых Обществом на счетах 60, 62, 76. Сумма данного НДС показана свернуто.

4. Специальные пояснения

В последние несколько дней и недель, вслед за предпринятой Российской Федерацией специальной военной операцией в Украине, Соединенные Штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий, и физических лиц в России. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. В качестве ответной меры Правительством РФ был принят комплекс мер валютного контроля, а Центральный Банк РФ повысил ключевую ставку до 20%.

На основании общедоступной информации на дату подписания бухгалтерской отчетности Общество оценило возможные сценарии развития ситуации и возможное влияние на экономическую среду, в которой действуют основные деловые партнеры и клиенты.

В ходе анализа Общество приняло во внимание следующие факты:

- Негативное воздействие на российскую экономику также, вероятно, повысит кредитный риск для многих клиентов и приведет к признанию значительной дополнительной суммы ожидаемых кредитных убытков; однако финансовый эффект не поддается количественной оценке;

- Меры валютного контроля, введенные правительством России в феврале 2022 г., требуют обязательной продажи 80% валютной выручки от экспортных продаж. Тем не менее, остаточный доступный остаток денежных средств и их эквивалентов, выраженных в валюте, является достаточным, и руководство не ожидает дополнительных затрат для Общества на получение иностранной валюты для погашения своих обязательств по мере наступления срока их погашения;

- Общество демонстрировало стабильный уровень прибыльности в течение последних 25 лет;
- В 2021 г. подтвержден стабильный спрос на фанеру, в 2022 г. не зафиксировано снижения спроса на существующих свободных рынках;

- Общество обладает всеми необходимыми ресурсами, опытом и знаниями для стабильной и успешной работы в текущих условиях.

Кроме того, Общество анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом скорректировать свои операционные планы. Общество

продолжает внимательно следить за развитием событий и будет принимать соответствующие меры для смягчения возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

У руководства Общества по- прежнему есть достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности как минимум в течение следующих 12 месяцев и далее в обозримом будущем и что допущение о непрерывности деятельности остается обоснованным.

4.2. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2021 г. условных фактов хозяйственной деятельности не было.

4.3. Информация о связанных сторонах

Состав связанных лиц по состоянию на 31.12.2021 г. указан в Приложении № 1.

Конечным бенефициарным владельцем является Мордашов Алексей Александрович.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Размер вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу за 2021 год, включая оплату труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала, составил 719 млн. рублей.

Займы, полученные от связанных сторон

тыс. руб.

Наименование	Описание связанной стороны *	Задолженность по займу на 31.12.2020	Получение займа и начисление процентов	Реклас из/в долгосрочной задолженности в/из краткосрочную	Погашение займа и выплата процентов	Задолженность по займу на 31.12.2021
Долгосрочные займы		**1 716 802**	**21 000**	**-**	**(1 711 416)**	**26 386**
АО "Пермский Фанерный комбинат"	псп	24 666	1 820	-	(100)	26 386
ООО "Севергрупп"	псп	1 692 136	19 180	-	(1 711 316)	-

*- здесь и в последующих таблицах - описание связанной стороны: кп - предприятие, контролирующее или оказывающее влияние на деятельность Общества, дп – дочернее предприятия, псп – прочее связанное предприятие, относящиеся к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

Закупки у связанных сторон

тыс. руб.

Наименование	Описание связанной стороны *	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2020	Оплата за отчетный год	Закупки за отчетный год (включая НДС)	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2021
ПАО "Северсталь"	псп	(11 525)	49 377	37 995	(143)
НАО "СВЕЗА Мантурово"	псп	(203 922)	119 592	727 247	(811 577)
НАО "СВЕЗА Кострома"	псп	(1 069 499)	3 271 650	3 382 766	(1 180 615)
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	(88 958)	414 173	791 251	(466 036)
НАО "СВЕЗА Верхняя Синячиха"	псп	(1 003 507)	1 022 509	1 405 484	(1 386 482)
ООО "Севергрупп"	псп	-	72	72	-
АО "Северсталь Менеджмент"	псп	(1 637)	30 107	29 099	(629)
ООО "СВЕЗА"	кп	(220)	1 966	1 847	(101)
ОАО "Северсталь-инфоком"	псп	(10 494)	129 060	134 030	(15 464)
ООО "ЕРС"	псп	-	242	596	(354)
ООО "СВЕЗА Уральский"	дп	(1 518 062)	3 677 535	2 930 222	(770 749)
БФ "Дорога к дому"	псп	-	1 380	1 380	-
ООО "ТТ-Трэвел"	псп	335	8 702	10 323	(1 286)
ООО "СЕВЕРСТАЛЬ-ЦЕС"	псп	(3 366)	45 774	45 596	(3 188)
ООО "ТАЛЕНТТЕХ"	псп	-	355	355	-
ООО "ЦОО НЕТОЛОГИЯ-ГРУПП"	псп	-	107	107	-
ООО "Севергрупп ТТ"	псп	720	2 413	2 578	555
НАО "СВЕЗА Новатор"	псп	(142 011)	908 603	787 370	(20 778)
ООО "Медиа-Центр"	псп	(844)	4 472	10 653	(7 025)
Severstal Miami	псп	(5 910)	22 280	23 799	(7 429)
ООО "СВЕЗА Тюмень"	псп	(271 610)	597 092	904 911	(579 429)
ООО "Северсталь-Скиф"	псп	-	-	2 910	(2 910)
ООО "Вологда Палп"	псп	-	320	320	-
ООО "Ваан"	псп	-	34	20	14
ООО "Делетрон"	псп	(13)	2 275	2 805	(543)
ООО "НЕТОЛОГИЯ"	псп	-	335	297	38

Продажи связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование	Описание связанной стороны *	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2020	Продажи за отчетный год (включая НДС)	Оплата за отчетный период	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2021
ПАО "Северсталь"	псп	-	4 464	4 464	-
НАО "СВЕЗА Мантурово"	псп	137 414	343 090	213 277	267 227
НАО "СВЕЗА Кострома"	псп	222 776	1 020 097	361 925	880 948
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	170 856	467 031	208 099	429 788
НАО "СВЕЗА Верхняя Синячиха"	псп	299 108	875 747	330 574	844 281
ООО "СВЕЗА Уральский"	дп	21 092	705 804	154 703	572 193
НАО "СВЕЗА Новатор"	псп	150 576	344 690	254 078	241 188
ООО "СВЕЗА Тюмень"	псп	61 476	325 461	137 714	249 223
ООО "Вологда Палп"	псп	9 176	38 092	47 268	-
ООО "СВЕЗА Ресурс"	псп	-	44	-	44

Прочие расчеты со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование показателя	Описание связанной стороны *	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2020	Начислена задолженность за отчетный год	Погашено за отчетный период	Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31.12.2021
Покупка акций и долей					
Sveza GmbH	дп	-	(13 810)	13 810	-
Расчеты по распределению прибыли					
ООО "СВЕЗА"	кп	-	(2 003 575)	2 003 575	-
ООО "Алгоритм"	псп	-	(22)	22	-
Расчёты по дивидендам к получению					
ООО "СВЕЗА Уральский"	дп	-	2 003 597	(2 003 597)	-
Расчеты по перевыставляемым работам/услугам					
ПАО "Северсталь"	псп	5 417	-	-	5 417
НАО "СВЕЗА Мантурово"	псп	15 072 319	4 747 638	(742 309)	19 077 648
НАО "СВЕЗА Кострома"	псп	29 680 134	9 594 056	(1 219 334)	38 054 856
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	18 754 123	5 436 956	(749 307)	23 441 772
НАО "СВЕЗА Верхняя Синячиха"	псп	24 555 707	8 294 980	(1 281 593)	31 569 094
АО "Северсталь Менеджмент"	псп	16 066	-	-	16 066
ООО "СВЕЗА"	кп	(6 010)	(10)	-	(6 020)
ООО "СВЕЗА Уральский"	дп	27 682 771	10 266 296	(1 417 912)	36 531 155
ООО "ТТ-Трэвел"	псп	9 220	4	-	9 224
НАО "СВЕЗА Новатор"	псп	16 265 313	4 201 609	(523 979)	19 942 943
Severstal Miami	псп	-	(254 785)	-	(254 785)
ООО "СВЕЗА Тюмень"	псп	4 157 295	4 414 739	(655 909)	7 916 125
ООО "СВЕЗА Ресурс"	псп	(535)	(18)	-	(553)
ООО "Делетрон"	псп	261	2 317	-	2 578
Прочие расчёты					-
НАО "СВЕЗА Мантурово"	псп	(888 005)	(1 531 054)	702 028	(1 717 031)
НАО "СВЕЗА Кострома"	псп	(10 290)	(3 411 521)	440 220	(2 981 591)
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	3 287	(884 474)	607 884	(273 303)
НАО "СВЕЗА Верхняя Синячиха"	псп	(172 137)	(3 237 120)	1 134 524	(2 274 733)
ООО "СВЕЗА"	кп	-	10	(10)	-
ООО "СВЕЗА Уральский"	дп	(1 016 050)	(1 927 834)	202 187	(2 741 697)
НАО "СВЕЗА Новатор"	псп	(57 540)	(332 299)	249 464	(140 375)
ООО "Алгоритм"	псп	-	8	(8)	-
Severstal Miami	псп	-	254 785	(20 311)	234 474
ООО "СВЕЗА Тюмень"	псп	(35 662)	(1 479 119)	506 654	(1 008 127)
ООО "СВЕЗА Ресурс"	псп	3	18	(21)	-
Sveza GmbH	дп	-	217 651	(62 179)	155 472
Штрафы предъявленые					-
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	-	(1 716)	1 716	-
ООО "СВЕЗА Тюмень"	псп	-	(57)	30	(27)

Займы, выданные связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование организации заемщика	Описание связанной стороны	Срок погашения основной суммы займа на 31.12.2021	Сумма займа (включая проценты) на 31.12.2021	Сумма займа (включая проценты) на 31.12.2020
Sveza GmbH	дп	до 1 года	46 788	-
НАО "СВЕЗА Мантурово"	псп	свыше 1 года	2 550	-
НАО "СВЕЗА Усть-Ижора"	псп	свыше 1 года	283 000	-
НАО "СВЕЗА Новатор"	псп	свыше 1 года	124 000	-

Менеджер Управления "Свеза Финансы"
специализированной организации –
ООО «Северсталь - Центр Единого Сервиса»,
осуществляющей функции по ведению
бухгалтерского учета на основании
договора возмездного оказания услуг
№ 111/16 от 01.07.2016 г., по доверенности
№ ДОВ/НО/8150- 21-000067 от 26.07.2021г. И.А. Мартьянова

«18» марта 2022 года

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1027739019076 "СВЕЗА-Лес" Санкт-Петербург

Приложение № 1 к Пояснениям годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год ООО «СВЕЗА-Лес»

Информация о связанных сторонах ООО «СВЕЗА-Лес»

по состоянию на 31 декабря 2021 г.

№ п/п	ФИО/Наименование	ИНН	Адрес места нахождения
1	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Биопродукт"	7202170752	196643, г. Санкт-Петербург, п. Понтонный, ул. Фанерная, дом 5, литер А, офис 318А
2	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Ресурс"	3526036541	161320, Вологодская обл, Тотемский р-н, Советский п, Дачная ул, № 1А
3	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Тюмень"	7202192844	625034, Россия, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Камчатская, д. 196
4	Акционерное общество "Пермский Фанерный комбинат"	5942400130	617005, Россия, Пермская область, Нытвенский район, пос. Уральский
5	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Верхняя Синячиха"	6635000195	624691, Свердловская обл, Алапаевский р-н, Верхняя Синячиха пгт, ул. Кедровая, д. 1
6	Непубличное акционерное общество «СВЕЗА Кострома»	4401006864	156961, г. Кострома, ул. Комсомольская, д. 2
7	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Мантурово"	4404000349	157305, Костромская область, г. Мантурово, ул. Матросова, д.26.
8	Непубличное акционерное общество «СВЕЗА Новатор»	3526016400	162350 п.Новатор, Великоустюгский р-н, Вологодская область
9	Непубличное акционерное общество "СВЕЗА Усть-Ижора"	7817015769	196643, Россия, г.Санкт-Петербург, Колпинский район, пос.Понтонный, ул.Фанерная, д.5.
10	Общество с ограниченной ответственностью «СВЕЗА»	5024154489	196643, г. Санкт-Петербург, п. Понтонный, ул. Фанерная, дом 5, литер А, офис 203
11	Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА Уральский"	5942005010	Пермский край, Нытвенский район, поселок городского типа Уральский, улица Московская, дом 1«а»
12	Общество с ограниченной ответственностью "Уральский коммунальный сервис"	5916018894	617005, Пермский край, Нытвенский р-н, Уральский пгт, Московская ул, д.1А
13	Общество с ограниченной ответственностью "Фантранс"	5942004263	617005, Пермский край, Нытвенский р-н, Уральский пгт
14	Общество с ограниченной ответственностью "Вологда Палп"	3523022727	162700, Вологодская область, Череповецкий район,Судское с/п, х.Рощино,строение 1

15	Sveza GmbH		Willy-Brandt-Platz 2, 12529 Schoenefeld, Germany
16	Список аффилированных лиц ПАО «Северсталь»		https://www.severstal.com/files/2782/document79639.pdf

Менеджер Управления "Свеза Финансы"
специализированной организации –
ООО «Северсталь – Центр Единого Сервиса»,
осуществляющей функции по ведению
бухгалтерского учета на основании
договора возмездного оказания услуг
№ 111/16 от 01.07.2016 г., по доверенности
№ ДОВ/НО/8150- 21-000067 от 26.07.2021г.

И.А. Мартьянова

Общество с ограниченной ответственностью "СВЕЗА-Лес" ИНН 1027809109076 Санкт-Петербург