

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "МАС Альбион"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	7 174	9 131	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	50 212	3 193	185
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 800	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	325	745	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 909	1 091	-
Запасы	1210	879 918	307 021	269 372
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	2	3 096
Дебиторская задолженность*	1230	419 162	217 738	157 322
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	1 571
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 352	420	6 906
Прочие оборотные активы	1260	156	352	1 416
ИТОГО активы	-	1 374 014	539 693	439 868
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	335 500	184 592	168 137
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	47 151	1 218	16 760
Кредиторская задолженность	1520	631 513	216 359	146 618
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 500	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 019 664	402 169	331 515
Стоимость чистых активов	-	354 350	137 524	108 353

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	9 783	(652)	-	-	-	(1 957)	-	-	-	9 783	(2 609)
	5110	за 2020г.	-	-	9 783	-	-	(652)	-	-	-	9 783	(652)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	9 783	(652)	-	-	-	(1 957)	-	-	-	9 783	(2 609)
	5111	за 2020г.	-	-	9 783	-	-	(652)	-	-	-	9 783	(652)

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	(9 783)	-
	5190	за 2020г.	-	9 783	-	-	-
в том числе:							
	Интернет-магазин (albion-food.ru)						
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	9 783	-	(9 783)	-



Руководитель  Будалькина Ирина Николаевна

(подпись) (подпись)

10 марта 2022 г.

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.	-	48 087	-	(48 087)	-
	5250	за 2020г.	-	3 300	-	(3 300)	-
в том числе:							
						(40 672)	-
Нежилое помещение на третьем этаже S 315,7 м2 (38:36:000021:37913)	5241	за 2021г.	-				-
	5251	за 2020г.	-				-
Нежилое помещение № 13 S 59 м2 (38:36:000021:37918)	5242	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
	5252	за 2020г.	-		-		-
1/5 доля в праве собственности на общее имущество здания (38:36:000021:37910)	5243	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
	5253	за 2020г.	-		-		-
Сервер HP DL380 G9 12LFF	5244	за 2021г.	-	2 499	-	(2 499)	-
	5254	за 2020г.	-		-		-
1/5 доля в праве собственности на земельный участок под зданием	5245	за 2021г.	-	872	-	(872)	-
	5255	за 2020г.	-		-		-
Складской блок Б-101_2	5246	за 2021г.	-		-		-
	5256	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_1	5247	за 2021г.	-		-		-
	5257	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_3	5248	за 2021г.	-		-		-
	5258	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_4	5249	за 2021г.	-		-		-
	5259	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_5		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_6		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_7		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_8		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_9		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_10		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_11		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_12		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_13		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Складской блок Б-101_14		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-

Складской блок Б-101_15	за 2020г.	-	220	(220)	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	220	(220)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	386	386
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  **Булдыгина Ирина Николаевна**
(подпись, заверенная печатью)

10 марта 2022

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	4 800	-	-	17	-	4 800	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2021г.	-	-	4 800	-	-	17	-	4 800	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 571	(1 571)	-	-	-	-	-	1 571	(1 571)
	5315	за 2020г.	1 571	-	10 800	10 800	(1 571)	153	-	1 571	(1 571)
в том числе: приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2021г.	1 571	(1 571)	-	-	-	-	-	1 571	(1 571)
	5316	за 2020г.	1 571	-	-	-	(1 571)	-	-	1 571	(1 571)
предоставленные займы	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	10 800	10 800	-	153	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021г.	1 571	(1 571)	4 800	-	-	17	-	6 371	(1 571)
	5310	за 2020г.	1 571	-	10 800	10 800	(1 571)	153	-	1 571	(1 571)

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  Булдыгина Ирина
Николаевна
(подпись)
(расшифровка подписи)



10 марта 2022

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
							выбыло								
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2021г.	307 021	-	307 021	2 845 300	(2 272 403)	-	-	-	X	879 918	-	879 918	
	5420	за 2020г.	269 372	-	269 372	1 561 113	(1 523 464)	-	-	-	X	307 021	-	307 021	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	39	-	39	6 077	(5 940)	-	-	-	170	176	-	176	
	5421	за 2020г.	12	-	12	5 357	(5 330)	-	-	-	-	39	-	39	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	231 662	-	231 662	2 231 592	(1 829 532)	-	-	-	1 943 499	633 722	-	633 722	
	5423	за 2020г.	220 841	-	220 841	1 225 306	(1 214 485)	-	-	-	1 004 697	231 662	-	231 662	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	485	-	485	31 180	(31 665)	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	5 826	-	5 826	35 233	(40 574)	-	-	-	-	485	-	485	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	20 943	-	20 943	412 364	(367 881)	-	-	-	-	65 426	-	65 426	
	5426	за 2020г.	28 549	-	28 549	243 320	(250 926)	-	-	-	-	20 943	-	20 943	
Авансы, выданные поставщикам товаров	5507	за 2021г.	53 892	-	53 892	164 087	(37 385)	-	-	-	-	180 594	-	180 594	
	5527	за 2020г.	14 144	-	14 144	51 897	(12 149)	-	-	-	-	53 892	-	53 892	

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	-	-	-

Руководитель   **Ирина Николаевна**
 (подпись) (подпись)

10 марта 2022 г.

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	224 883	(7 145)	881 686	2 738	(682 045)	(71)	(8 804)	-	192	397	427 780	(8 618)
	5530	за 2020г.	163 388	(6 066)	457 018	815	(397 551)	-	(2 315)	-	1 147	66	224 883	(7 145)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	175 875	(4 992)	263 541	-	(115 008)	-	(8 804)	-	-	-	324 403	(8 505)
	5531	за 2020г.	126 281	(6 066)	134 551	-	(84 957)	-	(2 315)	-	-	-	175 875	(4 992)
Авансы Выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	29 589	(2 153)	62 141	2 738	(59 074)	(71)	-	-	192	397	35 912	(53)
	5533	за 2020г.	32 550	-	14 005	815	(18 994)	-	-	-	1 147	66	29 589	(2 153)
Расчеты с таможенными органами	5514	за 2021г.	19 419	-	556 004	-	(507 963)	-	-	-	X	X	67 460	-
	5534	за 2020г.	4 557	-	308 462	-	(293 600)	-	-	-	X	X	19 419	-
Итого	5500	за 2021г.	224 883	(7 145)	881 686	2 738	(682 045)	(71)	(8 804)	X	192	397	427 780	(8 618)
	5520	за 2020г.	163 388	(6 066)	457 018	815	(397 551)	-	(2 315)	X	1 147	66	224 883	(7 145)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 618	8 618	7 145	7 145	6 066	6 066	6 066	6 066
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 565	8 565	4 992	4 992	6 066	6 066	6 066	6 066
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	53	53	2 153	2 153	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Платежи и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)									
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	184 592		475 650	-	(324 742)	-	-	-	335 500		
	5571	за 2020г.	168 137		84 000	-	(67 545)	-	-	-	184 592		
	в том числе:												
	5552	за 2021г.	175 000		380 500	-	(220 000)	-	-	-	335 500		
	5572	за 2020г.	166 492		74 408	-	(65 900)	-	-	-	175 000		
	5553	за 2021г.	9 592		95 150	-	(104 742)	-	-	-	-		
	5573	за 2020г.	1 645		9 592	-	(1 645)	-	-	-	9 592		
	5554	за 2021г.	-		-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2020г.	-		-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2021г.	-		-	-	-	-	-	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-		-	-	-	-	X	X	-		
	5560	за 2021г.	217 577	555 719	19 789	(114 986)	(24)	-	192	397	678 664		
	5580	за 2020г.	163 378	169 945	16 155	(133 114)	-	-	1 147	66	217 577		
	в том числе:												
	5561	за 2021г.	163 707	160 100	-	(57 952)	-	-	192	397	266 444		
	5581	за 2020г.	105 084	122 545	59	(65 194)	-	-	1 147	66	163 707		
	5562	за 2021г.	39 455	286 765	-	(32 869)	(24)	-	-	-	293 327		
	5582	за 2020г.	39 393	36 344	-	(36 282)	-	-	-	-	39 455		
	5563	за 2021г.	13 184	49 802	181	-	-	-	-	-	63 167		
	5583	за 2020г.	2 141	11 043	-	-	-	-	-	-	13 184		
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2021г.	1 218	-	17 879	(17 290)	-	-	-	-	1 807		
	5584	за 2020г.	1 607	-	15 780	(16 169)	-	-	-	-	1 218		
	5565	за 2021г.	-	45 000	1 341	(997)	-	-	-	-	45 344		
	5585	за 2020г.	15 153	-	316	(15 469)	-	-	-	-	-		
	5566	за 2021г.	13	14 052	388	(5 878)	-	-	-	-	8 575		
	5586	за 2020г.	-	13	-	-	-	-	-	-	13		
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5550	за 2021г.	402 169	1 031 369	19 789	(439 728)	(24)	X	192	397	1 014 164		
	5570	за 2020г.	331 515	253 945	16 155	(200 659)	-	X	1 147	66	402 169		

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	28	33	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	5	-
прочая задолженность	5593	28	28	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Ефремова Ирина Николаевна
(подпись) (подтверждающая подпись)

10 марта 2022

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	15 540	6 947
Расходы на оплату труда	5620	58 255	32 919
Отчисления на социальные нужды	5630	9 739	7 090
Амортизация	5640	3 025	944
Прочие затраты	5650	281 354	203 026
Итого по элементам	5660	367 913	250 926
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 819 577	1 216 292
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 187 490	1 467 218

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

Руководитель

Булдыгина Ирина
Николаевна

Подпись (подпись)

10 марта 2021

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	10 264	(4 764)	-	5 500
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	-	8 808	(4 080)	-	4 728
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	-	1 456	(684)	-	772

Руководитель _____

Булдыгина Ирина Николаевна

подпись (расшифровка подписи)



10 марта 2022

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	748 500	180 000	210 000
зачисленные на выданные	5811	748 500	180 000	210 000

Руководитель  Буддырина Ирина Николаевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2021г.	5911	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель  Булыгина Ирина Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности
ООО «МАС Альбион» за 2021 год.**

1. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МАС Альбион»
- 1.2. Юридический адрес: 664022, г. Иркутск, улица Седова, д.42/2, офис 314. На основании протокола общего собрания участников ООО «МАС Альбион» № 1/22 от 08.02.2022 г. было принято решение о смене юридического адреса с 664003, г. Иркутск, улица Киевская, д.7, офис 405 на 664022, г. Иркутск, улица Седова, д.42/2, офис 314. О чем внесена запись в ЕГРЮЛ 15.02.2022 г.
- 1.3. Почтовый адрес: 664003, г. Иркутск, а/я 42.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 04.06.2013г.
- 1.5. Основной государственный регистрационный номер 1133850021690.
- 1.6. Организация имеет два обособленных подразделения:
 - Обособленное подразделение в г. Ангарске зарегистрированное 11.03.2015 г. по адресу г. Ангарск, 59 квартал, д.1
 - Обособленное подразделение в г. Москва зарегистрированное 15.06.2017г. С 26.10.2020 г. зарегистрировано по адресу г. Москва, Варшавское шоссе, д.1А, помещение 8/2, оф. 8И.
- 1.7. Уставный капитал составляет 550 000 рублей. Участниками Общества являются Булдыгина Ирина Николаевна, владеет долей 25% и Старцев Максим Анатольевич, владеет долей 75%. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ не имеет.
- 1.9. Общество является коммерческой организацией и строит свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ.
- 1.10. Отчётность организации подлежит обязательному аудиту.
- 1.11. Приказом № 3 от 25.04.2014 г. директором ООО «МАС Альбион» назначена Булдыгина Ирина Николаевна.
- 1.12. Бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с установленными требованиями законодательства РФ в области бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности.
- 1.13. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. подлежит обязательному аудиту. Аудит бухгалтерской отчетности будет производить ООО Аудиторская компания «Аудит-Информ» ИНН 3827015880. ООО АК «Аудит-Информ» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация Содружество» с 29 ноября 2016 г., включена в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 30.12.2009 № 721.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов – 11606064142.

- 1.14. Среднесписочная численность работающих в организации на 01.01.2022 г. составляет 34 человека.
- 1.15. Общество не планирует ликвидацию в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2. Сведения о связанных сторонах

2.1 Вознаграждения Булдыгиной И.Н. в 2021 году выплачивались в рамках действующего Положения об оплате труда.

2.2. В 2021 г. общество распределяло чистую прибыль за 2014 г. и частично за 2015 г. сумма исчисленных дивидендов за 2021 г. составила 3 996 000 руб. В том числе Булдыгиной И.Н. – 999 000 руб., Старцеву М.А. – 2 997 000 руб. С учетом удержанного НДФЛ дивиденды выплачены Булдыгиной И.Н. в сумме 869 129 руб., Старцеву М.А. – 2 607 389 руб. Задолженности на 31.12.21 г. по выплате дивидендов перед участниками общества нет.

2.4. Старцев М.А. в трудовых отношениях с ООО «МАС Альбион» не состоит.

2.5. Сумма вознаграждения основного управленческого персонала (10 чел.) начисленная в 2021 г. в рамках действующего Положения об оплате труда составила 30 227 тыс. руб., в том числе страховые взносы 4 124 тыс. руб.

2.6. Конечными бенефициарами общества являются Булдыгина Ирина Николаевна и Старцев Максим Анатольевич.

2.7. Информация о сделках со связанными сторонами:

2.7.1. ООО «МАС ГРУПП» ИНН 3801122824. Единственный участник общества Старцев Максим Анатольевич.

- оказаны услуги по проверке контрагентов, сотрудников и соискателей на общую сумму 1 864 тыс. руб. в том числе НДС 20%

- кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет 206,5 тыс. руб.

2.7.2. ООО "МАС ПРОДЖЕКТ" ИНН 3808239282 - доля Старцева М.А. в уставном капитале общества составляет 90%.

- Услуги доступа к программному продукту "MAS Project" «Системы управления эффективностью и мотивацией персонала» и абонентское обслуживание составили 4 391 тыс. руб. без НДС. Стоимость оказанных технологических работ по доработке ПО "MAS Project" в 2021 г. составила 4 123 тыс. руб. без НДС. В ноябре 2021 г. дополнительно были заключены договоры на абонентское обслуживание программных продуктов и оказании ИТ услуг.

- кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет – 828,5 тыс. руб.

2.7.3. ООО «Форум» ИНН 3808218388. Единственный участник общества Старцев Максим Анатольевич.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

- В мае 2020 г. был заключен договор аренды офисного помещения для обособленного подразделения в г. Москве, стоимость арендной платы за 2021 г. составила 2 507 тыс. руб. в том числе НДС 20%.

- Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составляет – 132 тыс. руб.

2.7.4. ООО "РУСПЛАСТ" ИНН 7726300487. Доля ООО «МАС Групп», конечным бенефициаром которого является Старцев М.А., составляет 85% в уставном капитале Общества.

- Аренда складских помещений по адресу Московская область, Ногинский район, сельское поселение Буньковское, пос. Затишье, территория «Технопарк Успенский», дом 11, помещение 10 за 2021 г. составила 2 880 тыс. руб. В 2021 г. складские площади по указанному адресу были уменьшены с 657 м2 до 240 м2., что привело к сокращению затрат по арендной плате. Задолженности по оплате аренды нет.

- Задаток, уплаченный по договору субаренды, составляет 654 тыс. руб. и отражен в составе дебиторской задолженности.

- в 2021 г. ООО «Руспласт» были поставлены товары на сумму 29 714 тыс. руб. в т.ч. НДС 20%. Задолженности за полученные товары нет.

- в адрес ООО «Руспласт» в 2021 г. была произведена реализация товаров на сумму 3 433 тыс. руб. в том числе НДС 20%. Задолженности за отгруженные товары нет.

2.7.5. 01.12.2021 г. с Булдыгиной И.Н. был заключен договор денежного займа с процентами № МАС А-1/2021. По состоянию на 31.12.2021 г. предоставлен займ на сумму 4 000 тыс. руб. Займ предоставляется траншами по заявке заемщика общей суммой не более 30 млн. руб. срок погашения займа установлен до 31.12.2024 г. с возможностью досрочного погашения. Процентная ставка по займу установлена на уровне ключевой ставки ЦБ РФ, увеличенной на 0,1%. 28.02.2022 г. процентная ставка установлена в фиксированном размере – 9,6%. Выплата процентов по займу производится ежемесячно, путем удержания из причитающегося вознаграждения по оплате труда. На 28.02.2022 г. займ выдан в сумме 7 000 тыс. руб.

2.7.6. 25.01.2022 г. со Старцевым М.А. был заключен договор денежного займа с процентами № МАС А-1/2022. Займ предоставляется траншами по заявке заемщика общей суммой не более 30 млн. руб. срок погашения займа установлен до 31.12.2025 г. с возможностью досрочного погашения. Процентная ставка по займу установлена на уровне ключевой ставки ЦБ РФ, увеличенной на 0,1%. 28.02.2022 г. процентная ставка установлена в фиксированном размере – 9,6%. Выплата процентов по займу производится ежемесячно, путем перечисления на расчетный счет Общества. На 28.02.2022 г. займ выдан в сумме 2 000 тыс. руб.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

3. Основные элементы учётной политики

3.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

- 3.1.1. Бухгалтерский учёт в организации осуществляется специализированной организацией на договорных началах.
- 3.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.
- 3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 3.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 3.1.6. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские и хозяйственные принадлежности, подарки сотрудникам и партнерам. Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражены в отчетности Общества перспективно.
- 3.1.7. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.
- 3.1.8. Предприятие создаёт резервы по сомнительным долгам и резервы на оплату отпусков.
- 3.2. Учётная политика для целей налогового учёта
- 3.2.1. Учёт выручки от реализации для целей обложения налогом на добавленную стоимость определяется по мере отгрузки товаров (работ, услуг) и предъявления расчетных документов.
- 3.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль исчисляется и уплачивается в соответствии с Главой 25 «Налог на прибыль» Налогового кодекса РФ.
- 3.2.3. В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод средней себестоимости.
- 3.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1. Объекты основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету до 100 000 рублей за единицу, относятся к материально-производственным запасам, учитываются на счете 10 «Материалы», списываются по мере отпуска их в производство или



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

эксплуатацию и учитываются в составе материальных расходов в момент ввода в эксплуатацию.

3.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3.2.6. Стоимость товаров определяется исходя из цен их приобретения (без учета сумм налогов, подлежащих вычету, либо включаемых в расходы в соответствии с НК РФ), включая ввозные таможенные пошлины и сборы.

3.2.7. Организация создает резервы по сомнительным долгам, начиная с 01.01.2015г.

3.2.8. В 2021 году изменения в учетную политику не вносились.

3.2.9. Бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

3.2.10 Организация с 01.01.2022 г. применяет ФСБУ 25/2018 ко всем договорам аренды, которые будут заключены в 2022 г., а так же по всем договорам, заключенным до 01.01.2022 г. срок действия которых не истекает в 2022 г. В отношении договоров аренды, срок действия которых истекает в 2022 г. или вероятность их прекращения в 2022 г. высокая ФСБУ 25/2018 не применяется.

3.2.11 Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного пунктом 49 ФСБУ 25/2018, организация по каждому договору аренды единовременно признает на 01.01.2022 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации

4.1. Основным видом деятельности организации является оптовая торговля промышленными химикатами. ОКВЭД - 46.75.2.

4.2. Выручка за 2021 год от реализации товаров по основной деятельности составила 100% и 2 519 227 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе в режиме экспорта 50 767 тыс. руб., в режиме таможенного транзита 31 980 тыс. руб. Рост выручки в 2021 г. по сравнению с предыдущим годом составил 62,76%.

4.3. Чистая прибыль Общества за 2021 г. составила 220 822 тыс. руб.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4.4. Прочие доходы организации составили 219 785 руб.

В том числе по видам доходов в тыс. руб.

- положительные курсовые разницы – 48 317
- отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 2 386
- доходы от уступки права требования по договору факторинга – 151 805
- доходы от реализации права требования после наступления срока платежа – 1 000
- восстановлена ранее списанная в убыток задолженность в связи с ее реализацией - 3 954
- восстановленные резервы по сомнительным долгам – 8 819
- списанная кредиторская задолженность – 24
- штрафы, пени по хозяйственным договорам начисленные к получению, в том числе возмещенные пошлины - 2 884
- выявленные излишки – 276
- оказанные услуги – 320

4.5. Прочие расходы организации составили 255 366 руб.

В том числе по видам расходов в тыс. руб.

- отрицательные курсовые разницы – 56 161
- отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса – 7 585
- расходы от уступки права требования по договору факторинга – 151 805
- расходы на услуги банков – 15 956
- исчисленный резерв по сомнительным долгам – 12 377
- расходы от реализации права требования после наступления срока платежа – 4 562
- списанная дебиторская задолженность, резервы по которой не создавались - 122
- НДС не принятый к возмещению – 765
- вознаграждение финансового агента, за предоставление фин. ресурсов – 2 625
- выявленные недостачи – 699
- расходы, прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 659
- штрафы, пени по хозяйственным договорам начисленные к уплате, в том числе уплаченные пошлины – 559
- расходы, связанные с безвозмездной передачей имущества (образцы, подарки) - 591
- спонсорская помощь - 49
- прочие внереализационные расходы – 851

4.5. Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 419 162 тыс. руб.

В том числе по видам в тыс. руб.

**ООО «МАС Альбион»**

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

	Дебиторская задолженность	Сумма начисленного резерва по сомнительным долгам	Дебиторская, задолженность в нетто оценке
Задолженность покупателей	324 408	8 565	315 843
Расчеты по претензиям	30	30	0
Авансы, выданные по таможенным платежам	67 460		67 460
Расчеты с факторинговыми компаниями	4 560		4 560
Авансы, выданные прочим поставщикам	31 322	23	31 299
ИТОГО	427 780	8 618	419 162

В соответствии с ФСБУ 5/2019 Обществом было принято решение раскрыть информацию об авансах, выданных поставщикам товаров в составе «Запасов». Для обеспечения преемственности данных отчетности авансы, выданные поставщикам товаров по состоянию на предыдущие отчетные даты, так же отражены в составе запасов.

4.7. Финансовые вложения по договорам уступки права требования на 31.12.2021 г составили 1 571 тыс. руб., под них создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 571 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения не отражены, т.к. их нетто-оценка нулевая.

4.8. Сумма заемных средств Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составила 382 651 тыс. руб.,

В том числе по видам в тыс. руб.

- Долгосрочные кредиты банков на сумму 335 500 тыс. руб.
- Краткосрочные кредиты банков на сумму 45 000 тыс. руб.
- Начисленные проценты по долгосрочным кредитам на сумму 1 807 тыс. руб.
- Начисленные проценты по краткосрочным кредитам на сумму 344 тыс. руб.

08.12.2021 г. с ПАО Банк «ФК Открытие» был заключен кредитный договор № К 1/38-00/21-00039 на сумму 30 000 тыс. руб. сроком до 06.12.2024 г. на приобретение объектов коммерческой недвижимости под ее залог. Дата регистрации ипотеки в силу закона 10.12.2021 г.

4.9. Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 631 513 тыс. руб.

В том числе по видам в тыс. руб.



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 266 444
- задолженность прочим поставщикам и подрядчикам – 8 554
- авансы, полученные от покупателей в нетто-оценке – 293 327
 - авансы, полученные от покупателей – 351 371*
 - исчисленный НДС с сумм полученных авансов – 58 044*
- задолженность перед бюджетами по налогам – 63 167
- задолженность перед подотчетными лицами – 21

4.10. В 2021 г. предприятие значительно увеличило свои внеоборотные активы, были приобретены объекты коммерческой недвижимости для организации головного офиса Общества в г. Иркутск. Объекты недвижимости были приобретены по адресу 664022, г. Иркутск, улица Седова, д.42/2, в том числе:

- Нежилое помещение № 13 площадью 59 м2 (кадастровый номер 38:36:000021:37918)
- Нежилое помещение на третьем этаже площадью 315,7 м2 (кадастровый номер 38:36:000021:37913)
- 1/5 доля в праве собственности на общее имущество здания (кадастровый номер 38:36:000021:37910)

Общая стоимость капитальных вложений составила 44 716 тыс. руб. Срок эксплуатации объектов установлен в 361 мес. Все объекты введены в эксплуатацию 10.12.2021 г. после их государственной регистрации. Налог на имущество по объектам исчисляется с кадастровой стоимости.

Также была приобретена 1/5 доля в праве собственности на земельный участок под зданием. Стоимость капитальных вложений составила 872 тыс. руб.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 Общество не планирует вносить изменения в учетную политику, начало применения ФСБУ 6/2020 не окажет влияния на бухгалтерскую отчетность. Так как Общество не имеет на своем балансе объектов основных средств, по которым требуется пересмотреть порядок учета.

4.11. Запасы общества на 31.12.2021 г. составили 879 918 тыс. руб.

В том числе по видам в тыс. рублей:

- материалы – 9
- сырье, переданное в переработку – 167
- товары на складах – 140 714
- тара – 60
- товары в пути – 492 948
- затраты в издержках обращения, связанных с транспортировкой товаров – 65 426
- авансы, выданные поставщикам в связи с приобретением товаров – 180 594

В соответствии с ФСБУ 5/2019 Обществом было принято решение раскрыть информацию об авансах, выданных поставщикам товаров в составе «Запасов». Для обеспечения преемственности данных отчетности авансы, выданные поставщикам



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

товаров по состоянию на предыдущие отчетные даты, так же отражены в составе запасов.

4.12. Прочие оборотные активы на 31.12.2021 г. составили 156 тыс. руб.

В том числе по видам в тыс. рублей:

- Расходы по страхованию – 40
- Неисключительные права на использование программных продуктов – 104
- Прочие расходы будущих периодов – 12

4.13. Прочие внеоборотные активы на 31.12.2021 г. составили 1 909 тыс. руб.

В том числе по видам в тыс. рублей:

- Затраты на доработку нематериального актива – 1 909

В 2020 г. обществом были осуществлены работы по созданию нематериального актива интернет-магазин (albion-food.ru), на который Общество имеет исключительные права. Срок эксплуатации установлен 5 лет. После введения в эксплуатацию нематериального актива, потребовалось произвести его доработку. Дополнительные расходы составили 2 441 тыс. руб. Срок списания расходов установлен до 31.08.2025 г. (в соответствии со сроком использования нематериального актива). Остаток не списанных расходов отражен в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г. по стр. 1190 в составе прочих внеоборотных активов.

4.14. Оценочные обязательства на 31.12.2021 г. составили 5 500 тыс. руб. В том числе по видам в тыс. рублей:

- остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков работников – 4 728
- страховые взносы, исчисленные на остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков работников – 772

4.15. Платежи в бюджет и отчисления на социальные нужды перечислялись в установленные сроки, в полном объеме.

4.16. Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль до налогообложения от основной деятельности по бухгалтерскому учету составила 276 954 тыс. руб. Условный налог на прибыль составил 55 390 тыс. руб. Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров и данными налоговой декларации составила 277 662 тыс. руб. Налог на прибыль, исчисленный за 2021 г. составил 55 532 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство за 2021 г. составило 562 тыс. руб. Его образование связано в основном с расходами по передаче бесплатных образцов



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

покупателям и выявленным в отчетном году недостаткам, а так же с суммами НДС не принятыми к возмещению с таких операций.

В 2021 г. был списан отложенный налоговый актив в сумме 420 тыс. руб. исчисленный в предыдущие периоды. Который связан с начислением резерва по просроченной дебиторской задолженностью поставщиков и ее списанием в текущем периоде.

4.17. Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа директора Общества № 24-1 от 06.12.2021 г. в период с 06.12.2021 г. по 14.01.2022 г.

5. Информация по заполнению Отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2021 г в составе поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам суммы НДС отражены свернуто.

6. События после отчётной даты.

- На основании протокола общего собрания участников ООО «МАС Альбион» № 3/21 от 04.03.2022 было принято решение о распределении части прибыли за 2015 г. в сумме 10 171 904 руб. на дивиденды.

Дивиденды Булдыгиной И.Н. в сумме 2 212 389 руб. были выплачены 05.03.2022 г. На момент составления отчетности дивиденды Старцеву М.А. в сумме 6 584 589 руб. не выплачены.

- На основании протокола общего собрания участников ООО «МАС Альбион» № 1/22 от 08.02.2022 г. было принято решение о смене юридического адреса с 664003, г. Иркутск, улица Киевская, д.7, офис 405 на 664022, г. Иркутск, улица Седова, д.42/2, офис 314. О чем внесена запись в ЕГРЮЛ 15.02.2022 г.

Ситуация с распространением коронавирусной инфекции не оказало отрицательного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Основываясь на результатах деятельности в 2021 г. Общество подтверждает, что события, связанные с распространением COVID-19 не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

7. Информация о рисках

7.1 В настоящий момент менеджментом Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По нашему мнению, по состоянию на дату подписания



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. При этом с наибольшей достоверностью мы определили отсутствие существенного воздействия текущих событий, которое может повлиять на непрерывность нашей деятельности, поскольку отраслевая и географическая сфера деятельности нашего Общества далеки от зоны конфликта. Руководство Общества оценило непрогнозируемое изменение курса рубля с 24.02.22 и считает, что эта ситуация не является для Общества корректирующим СПОД.

- 7.2 Общество зависимо от рыночных цен поставщиков, условий и стоимости доставки товаров, поэтому Общество производит постоянный мониторинг закупочных цен на товары и условия их поставки. Повышение закупочных цен, приводит к необходимости повышения отпускных цен, что может привести к снижению портфеля заказов у Общества. Общество оценивает этот риск как высокий. В связи с внешнеполитической ситуацией и с целью минимизации рисков Обществом было принято решение об открытии валютных счетов в китайских юанях и переводе расчетов с поставщиками в эту валюту. Доля экспорта товаров составляет не более 2-4%. Основная доля экспорта Общество приходится на страны ЕАЭС. Расчеты с покупателями за экспортные поставки переводятся на платежи в рублях РФ.
- 7.3 Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары. Общество внимательно выбирает покупателей, оценивает их платежеспособность и предлагает в зависимости от этого условия отсрочки платежа. Общество регулярно отслеживает задолженность покупателей и своевременно принимает меры для взыскания задолженности и снижения кредитных рынков.
- 7.4 Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество внимательно отслеживает ликвидность и своевременность погашения всех своих обязательств.
- 7.5 Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Общество оценивает этот риск в связи с внешнеполитической ситуацией как высокий.
- 7.6 Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, участии в ценовом сговоре и т.п. Общество предпринимает все меры для производства закупки качественных товаров, сырья и материалов, в соответствии со всеми



ООО «МАС Альбион»

ул. ул Седова, д. 42/2, офис 314
Иркутск, Иркутская область, 664022
ИНН 3808229990
КПП 384901001
Тел./факс: +7(495)-134-33-16
www.albionchem.ru

требованиями законодательства, соблюдения всех сроков поставок и оплаты, а также иных условий договоров. В случае наличия таких факторов общество предпринимает необходимые шаги по урегулированию претензий во внесудебном порядке. Общество оценивает этот риск как средний.

Директор
ООО «МАС Альбион»

10 марта 2022 г.



И.Н. Булдыгина