

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Торговый дом РФП»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом РФП» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Раздел 1. Сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП» (далее – Общество) зарегистрировано 01 марта 2006 года, ОГРН 1062724023350. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 27 № 001432038 выдано ИФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска 01.03.2006 года.

Краткое наименование Общества – ООО «ТД РФП».

1.2. Постановка на налоговый учет осуществлена в ИФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска 01.03.2006 г., выдано свидетельство серии 27 № 0021463. Организации присвоен ИНН 2724092240, КПП 272401001. 27.04.2012 г. организация поставлена на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика по месту своего нахождения в ИФНС по Индустриальному району г. Хабаровска, выдано уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика от 27.04.2012 г., присвоен КПП 272350001, ОКАТО 08401365000. 01.11.2018 г. организация исключена из списка крупнейших налогоплательщиков согласно уведомлению от 15.11.2018 г. № 483327482.

1.3. Единственный участник общества Акционерное общество «Дальлеспром» место нахождения, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а, на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества 100 % номинальной стоимостью 480 000 рублей от 24 апреля 2020 года. Общество предприняло все зависящие от него меры по выполнению требований п. 6 ст. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее-Закон) и ст. 14.25.1 КоАП РФ, направленные на установление бенефициарных владельцев. В частности, 100 % долей общества принадлежит АО «Дальлеспром» (ОГРН 1022700922275 ИНН 2700000070), адрес местонахождения :680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а) 100% акций АО «Дальлеспром» принадлежит РФП Холдинг (САЙПРЕС) Лимитед. В адрес АО «Дальлеспром» направлен запрос о предоставлении информации о конечных владельцах компании. Указанное общество в ответ на запрос сообщило, что в адрес своего единственного участника - Частной акционерной компании с ограниченной ответственностью РФП Холдинг (Сайпрес) Лимитед, зарегистрированной в соответствии с законодательством РФ - направлен запрос. В бухгалтерской (финансовой) отчетности не раскрыто имя бенефициарного владельца, контролирующего Организацию. Мы не раскрыли имя бенефициарного владельца Организации в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе РФ № 152-ФЗ «О персональных данных».

По состоянию на 31.12.2021 добавочный капитал Общества составляет 534 760 тыс. руб. Увеличение производилось путем внесения вклада в имущество в целях увеличения чистых активов Общества на основании Решения единственного участника ООО «РФП ТД», ООО «РФП ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД» от 26.11.2010 на сумму 94 760 тыс. руб. и на сумму 440 000 тыс. руб. от 15.07.2015.

1.4. Место нахождения организации (согласно уставу): Российская Федерация, г. Хабаровск, ул. Оборонная, д.1., литер Е, помещение 6-7.

Адрес фактического нахождения организации: 680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а.

1.5. Система органов управления:

Руководитель организации: с 19.03.2010 г. по настоящее время функции единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая компания ООО УК «РФП Групп» (решение единственного участника от 26.02.2010 г., выдано свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 27 № 001986582 от 29.03.2010 г., решение единственного участника от 14.03.2013г. о передаче полномочий с 19.03.2013 г.), решение единственного участника от 24.12.2015 г. о передаче полномочий с 18.03.2016 г., решение единственно участника от 12.03.2019 г. о передаче полномочий с 18.03.2019 г.

Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью УК «РФП Групп» от 26 октября 2020, с 27.10.20 избран Генеральным директором Общества Лашкевич Константин Вячеславович.

Ведение бухгалтерского учета в полном объеме осуществлялось сотрудниками бухгалтерии ООО «ТД РФП» до 31 августа 2021 года.

С 01.09.2021 начался поэтапный переход на обслуживание ООО «Северсталь–Центр Единого Сервиса», на основании договора возмездного оказания услуг № 208/21 от 01 июня 2021 года по ведению бухгалтерского и налогового учета.

С 01.12.2020 подготовку бухгалтерской отчетности и ведение бухгалтерского учета осуществляла главный бухгалтер ООО «ТД РФП» Колумб Надежда Ивановна (приказ о приеме на работу № 272 л/с от 01.12.2020 г.).

1.6. Обособленные подразделения

Организация поставлена на учет по месту нахождения 12 обособленных подразделений для целей налогообложения:

- 28.03.2010г. в ИНФС по г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Партизанская, 12, присвоен КПП 270345001;

- 14.07.2010г. в ИНФС по Центральному району г. Хабаровска, по адресу обособленного подразделения: г. Хабаровск, ул. Калинина, 28, присвоен КПП 272145001;

- 14.09.2010 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Николаевск-на-Амуре, ул. Сибирская, 131/4, присвоен КПП 270545001;

- 23.04.2013 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 7 по Амурской области, по адресу обособленного подразделения: Амурская область, г. Тында, ул. Красная Пресня, 49, 215, присвоен КПП 280845001

-14.09.2016 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Амурск, ш. Машиностроителей, 6, А, присвоен КПП 270645001

- 01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Николаевский район, п. Константиновка присвоен КПП 270545002;

- 01.03.2021г. в ИНФС по г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Хорпинское шоссе, 50, присвоен КПП 270345002;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Верхнебурейский район, п. Этыркен, присвоен КПП 271045001;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Горин, ул. Кавказкая,22, присвоен КПП 272845001;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Дуки, ул. Набережная,4, присвоен КПП 272845002;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Харпичан, ул. Школьная ,19, присвоен КПП 272845003;

- 01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 4 по Амурской области, по адресу обособленного подразделения: Амурская область, Зейский район, п. Горный, ул. Школьная,2А присвоен КПП 281545001

1.7. Среднесписочная численность работников за 2021 год – 46 человек.

1.8. Основные виды деятельности, предусмотренные Уставом:

- оптовая и розничная торговля лесоматериалами, агентская деятельность по торговле лесоматериалами;



- предоставление услуг в области лесозаготовок;
- организация перевозок грузов;
- обработка грузов, иная вспомогательная транспортная деятельность.

1.9 В 2021 году на деятельность Общества коронавирусная инфекция не оказывала существенного влияния. Ни один из видов деятельности Общества не включен в перечень наиболее пострадавших от пандемии отраслей экономики. Изменение курса иностранной валюты, было не существенным. Нарушений условий договоров поставщиков и подрядчиков или законодательных норм не происходило.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

2.1. Операции со связанными сторонами ООО «ТД РФП» по видам операций (группам).

Первая группа связанных сторон ООО «ТД РФП» включает компании, в рамках взаимоотношений с которыми ООО «ТД РФП» предоставляет займы. Остаток задолженности связанных сторон по займам и начисленным процентам на 31.12.2021 г. составил 1 704 052 тыс. руб.

Таблица 2.1.1 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами по выданным займам и начисленным процентам

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2020 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма выданных займов и начисленных процентов в 2021 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2021 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2021, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов
ООО Восток-Контракт	236 489	54 312	38 861	251 940
УК РФП Групп	81 251	89 389	44 250	126 390
РФП лесозаготовка ООО	857 544	160 770	105 936	912 378
АО Дальлеспром	182 747	6 560	427	188 880
АЦЛТ ООО	211 415	50 717	37 668	224 464
Итого	1 569 446	361 748	227 142	1 704 052

Вторая группа компаний (связанных сторон) сформировалась в связи с реализацией имущества, товаров, услуг связанным сторонам. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2021 г. составил 669,00 руб.

Таблица 2.1.2. Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2020 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)	Стоимость реализованных товаров, работ, услуг в 2021 году, тыс. руб.	Стоимость погашенной задолженности в 2021 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2021 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)
ООО Амурская ЛК		3 997 793	3 997 793	
АО Дальлеспром		56	56	
АО Комсомольский леспромхоз		3	3	
ООО Древесные гранулы РФП		669		669
Итого		3 999 190	3 997 852	669

Третья группа связанных сторон включает компании, предоставившие ООО «ТД РФП» товары, услуги, работы. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2021 г. составил 2 705 554 тыс. руб.

Таблица 2.1.3 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2020, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)	Сумма уплаченных авансов за товары, работы, услуги, тыс. руб.	Стоимость оприходованных товаров, работ, услуг, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2021, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)
АО Дальлеспром	3 619 554	17 675 488	17 643 526	3 651 516
АО Флора		10 832	10 832	
ООО Амурская ЛК	(59 987)	7 312 356	8 096 977	(844 608)



ООО Дэфис	(77)	2 624	2 357	190
АО Комсомольский леспромхоз	(482 247)	1 368 872	905 218	(18 593)
ООО УК РФП Групп	(11 957)	228 097	237 239	(21 099)
Амурское пароходство АО	(80 110)	175 032	104 048	(9 126)
ТЕРМИНАЛ АМУРСКОЕ ООО	(38 305)	42 565	56 402	(52 142)
АО АППЖТ	(3 093)	9 534	7 025	(584)
Итого	2 943 778	26 825 400	27 063 624	2 705 554

Четвертая группа связанных сторон – займы полученные. Остаток задолженности перед связанными сторонами по займам, полученным и начисленным к уплате процентам на 31.12.2021 г. составил 0,00 тыс. руб.

Таблица 2.1.4 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами по полученным займам и процентам.

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2020 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма полученных займов и начисленных процентов в 2021 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2021 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2021, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов
Амурское пароходство АО		202 186	202 186	
Итого		202 186	202 186	

Пятая группа связанных сторон – прочие операции (переуступка долга, расчеты в рамках агентский договоров).

Таблица 2.1.5 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2019 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов	Изменение задолженности, тыс. руб.	Изменение задолженности, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2020, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов
ООО Амурская ЛК	159 443	10 054	168 626	871
АО Дальлеспром	19 415	215 391	200 706	34 100
АО РФП Лесозаготовка	92 350	28 809	8 359	119 800
АО Флора	58 248	10 832	21 665	47 415
АЦЛТ ООО	393 000			393 000
Комсомольский леспромхоз АО	0	2 201	2 201	0
ООО РФП ДРЕВЕСНЫЕ ГРАНУЛЫ	0	42 231		42 231
Итого	716 456	309 518	401 557	637 417

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Торговый дом РФП» исполняет ООО УК «РФП Групп» на основании договора РФП-374/2020 от 30.04.2020 о передаче полномочий ЕИО, договор регулирует взаимоотношения сторон в связи с передачей полномочий (прав и обязанностей) единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации. За осуществление управляющей организацией полномочий единоличного исполнительного органа Общества Общество выплачивало управляющей организации ежемесячное вознаграждение. Сумма выплат за 2021 год составила 84 390 тыс. рублей без НДС.

Раздел 3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, об учетной политике и ее изменении

3.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности исходя из допущения непрерывности деятельности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.



3.2. Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 5% от соответствующего показателя баланса или отчета о финансовых результатах.

Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

3.3. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к учету;

- начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом;

- переоценка ОС не производится;

- приобретенные товары отражены в учете по покупной стоимости (стоимости приобретения);

- отпущенные в производство материальные ресурсы списывались по методу ФИФО, а списание товаров - по себестоимости каждой единицы (куб. м);

- при учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах и средства в расчетах, включая займы полученные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2021 года. Авансы полученные (выданные) в иностранной валюте отражены в рублях по курсу на дату поступления (выдачи) аванса. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты свернуто.

- оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

3.4 Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Остатки по счетам бухгалтерского учета, сформированные на 31.12.2020 г. по ранее действовавшим правилам учета, не корректируются в межотчетный период, и с 01.01.2021г. учитываются по правилам ФСБУ 5/2019. Остатки, сформированные по счету 10.09 на 31.12.2020 г. списываются на расходы в 2021 году по мере передачи объектов учета в эксплуатацию. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении материалов, предназначенных для управленческих нужд.

Последствия изменения учетной политики в связи с отменой приказа Минфина РФ от 26.12.2002 г. N 135н ретроспективно не отражаются, так как изменения в порядке учета активов, которые ранее учитывались в соответствии с Приказом Минфина РФ № 135н, не оказывают существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств.

3.5 С 1 января 2022 г. вступили в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». В связи с этим Обществом внесены изменения в учетную политику на 2022 год, которые применяются перспективно, без ретроспективного пересчета. Существенное влияние на бухгалтерскую отчетность окажут изменения по ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Обществом произведены корректировки в межотчетный период и в бухгалтерской отчетности за 2022 год будут отражены изменения показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 в разделе «Внеоборотные активы» и «Капитал и резервы».



Система налогообложения

Общество применяет общую систему налогообложения. Составляется налоговая отчетность по налогам: налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество организаций.

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

4.1. Информация об основных средствах.

4.1.1 Информация об основных операциях с основными средствами.

Таблица 4.1.1 Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	49 858	(29 131)	-	(2 412)	2 245	(2 797)	47 446	(29 683)
	5210	за 2020г.	52 678	(28 644)	44	(2 550)	2 344	(3 189)	49 858	(29 131)
в том числе:										
Транспортные средства	5201	за 2021г.	30 504	(12 178)	-	(1 872)	1 872	(1 653)	28 632	(11 960)
	5211	за 2020г.	32 401	(12 421)	-	(1 897)	1 897	(1 653)	30 504	(12 178)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	172	(172)	-	-	-	-	172	(172)
	5212	за 2020г.	172	(172)	-	-	-	(95)	172	(172)
Сооружения	5203	за 2021г.	12 422	(10 543)	-	-	-	(1 062)	12 422	(11 605)
	5213	за 2020г.	12 422	(9 313)	-	-	-	(1 230)	12 422	(10 543)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	5 030	(4 953)	-	-	-	(44)	5 030	(4 997)
	5214	за 2020г.	4 987	(4 886)	44	-	-	(116)	5 030	(4 953)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2021г.	1 730	(1 285)	-	(540)	373	(38)	1 190	(950)
	5215	за 2020г.	2 697	(1 852)	-	(653)	447	(95)	1 730	(1 285)

4.1.2. В 2021 г. не осуществлялись капитальные вложения в объекты незавершенного строительства.

4.1.3. Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2021 году не производилось.

4.1.4. Арендованные основные средства

Арендованные основные средства включают в себя железнодорожные тупики, нежилые помещения под офис и прочее имущество, числящееся за балансом.

4.1.5 Объекты основных средств, числящиеся на балансе в 2021 году, были переданы в залог АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» по договору о залоге оборудования №207500/0002-5/8 от 03.06.2021, стоимость залога по договору 8 тыс. руб.

Таблица 4.1.4 Арендованные основные средства

Наименование показателя	Договор	Стоимость	Сальдо на 31.12.2020	Поступило в 2021 г.	Выбыло в 2021 г.	Сальдо на 31.12.2021
-------------------------	---------	-----------	----------------------	---------------------	------------------	----------------------



Хоска ПАО СГ/Конкурсный управляющий ПАО СК Хоска-Государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов»						
Нежилое помещение 753,0 кв. м по ул. Пушкина, 23а 1 этаж и часть цокольного этажа	№ 01-12-6 от 06.12.2016 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	6 685	0	6 685	0
ХРЭБ Флота ЗАО						
Нежилое помещение 12 кв. м. г. Хабаровск ул. Оборонная д. 1 № 6-7	№ ТД-125/2017 от 01.03.2017 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	97	0	0	97
ИП Ковалева Т.П.						
Нежилое помещение площадь 13,1 кв.м. Николаевск-на-Амуре ул. Сибирская,131 оф. 4	№ б/н от 01.01.2012 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	112	0	0	112
ИП ЗАГОРСКАЯ ГАЛИНА ПАВЛОВНА						
Нежилое помещение 753,0 кв. м .ул. Пушкина, 23а 1 этаж и часть цокольного этажа	РФП-400/2021 от 11.05.2021 аренда нежилого помещения	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)		13 368		13 368
Флора АО						
Нежилое помещение на 1 этаже № 1 площадью 32,6 кв.м, № 16 площадью 24,1 кв.м., № 20 площадью 24,5 кв.м расположенных Хабаровский край г. Комсомольск-на-Амуре ул. Кирова, 79/2	№ ЮК-130/2017 от 01.04.2017 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	231	0	0	231
Нежилое помещение № 7 на 1 этаже площадью 10,2 кв.м, нежилое помещение № 8 2 этаж площадью 32,7 кв.м расположенных Хабаровский край г. Комсомольск-на-Амуре ул. Кирова, 79/2	№ ЮК-131/2017 от 01.04.2017 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	105	0	0	105
Подъездной ж/д тупик № 19 ст. Амгунь, подъездной путь (ж/д тупик)№ 293 Дуки, подъездной путь № 137 Эворон, ж/д путь № 434 Ленинский Горин, ж/д путь Лесной тупик № 434 Горин, ж/д путь "Новый Ленинский" ,ж/д путь Бамовский" № 434 Горин	№ ТД-44/09 от 17.09.2013 г.	ежемесячно*1 2 мес. (тыс. руб.)	8 539	0	1 940	6 599
Ж/д путь протяженность 0,585 км	№ТД-208/2018 от 19.06.2018 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	637	0	0	637
МУП г. Тынды						
	№ 8/Г/18 от 01.02.2018 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	135	0	0	135
Комсомольский леспромхоз ПАО						
Подъездной путь № м9467 Дземги	№ ТД-41/09 от 17.09.2013	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	6 509	0	0	6 509
Дальлеспром ОАО						
Ж/д путь № 10:225:002:007242890, ж/д путь инв № 10:225:002:00701220	№ ТД-40/09 от 17.09.2013	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	4 212	0	0	4 212



Кабинеты № 3,9,15,17,24 площадью 85,2 кв. м расположенных на 3 этаже по адресу Хабаровский край, ульчский район, п. Де-Кастри ул. Краснофлотская, 4	№ Ю-285 от 01.07.2013 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	26	0	0	26
Подъездной путь № 3433 п. Тумнин,	№ ТД-45/09 от 17.09.2013 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	3 370	0	3 370	0
Транслес ООО						
100 вагонов	№ АР-16/0299 от 26.12.2016 г.	ежедневно 120600 * 365дн = 44 019 000	44 019	0	3 522	40 497

4.2. Информация о финансовых вложениях

Таблица 4.2.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	1424 652	-	246 831	(203 172)	-	-	-	1 468 312	-
	5311	за 2020г.	636 630	-	3 164 652	(1 983 630)	-	-	-	1 424 652	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2021г.	1316 724	-	246 831	(203 172)	-	-	-	1 360 384	-
	5312	за 2020г.	528 702	-	1 961 907	(1 173 885)	-	-	-	1 316 724	-
Акции	5303	за 2021г.	107 928	-	-	-	-	-	-	107 928	-
	5313	за 2020г.	107 928	-	-	-	-	-	-	107 928	-
Прочие (цессии)	5304	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	-	-	809 745	809 745	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	1649 522	-	-	(1 649 521)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные, векселя	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	446 776	-	-	(446 776)	-	-	-	-	-
Прочие (цессии)	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	1202 745	-	-	(1 202 745)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1424 652	-	246 831	(203 172)	-	-	-	1 468 312	-
	5310	за 2020г.	2286 152	-	3 164 652	(3 633 151)	-	-	-	1 424 652	-

На 31.12.2021 г. долгосрочные финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость составили 1 468 312 тыс. руб.

Таблица 4.2.2 Расшифровка строки 1170 Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2021 г.

Контрагенты	Договоры	Сумма, тыс. руб.
АППЖТ АО	акции	107 928
АЦЛТ ООО	ТД-171/2017 от 15.12.17 г.	175 975
ВОСТОК КОНТРАКТ ООО	ТД-172/2017 от 15.12.17 г.	204 173



ДАЛЬЛЕСПРОМ АО	ТД-19/11 от 02.11.12 г.	109 000
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА АО	Соглашение №РФП-930/2020 от 26.03.2020	769 136
УК РФП ГРУПП ООО	ТД-234/2018 от 01.12.18 г.	102 100
Итого		1 468 312

Финансовые вложения в залог не передавались. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

4.3. Информация о запасах.

По состоянию на 31.12.2021 г. стоимость запасов, отраженных по строке 1210 Бухгалтерского баланса составила 355 421 тыс. руб.

4.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	353 571	-	353 571	20 455 289	(20 453 438)	-	-	X	355 421	-	355 421
	5420	за 2020г.	354 373	-	354 373	16 093 990	(16 094 792)	-	-	X	353 571	-	353 571
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	797	-	797	2 101	(1 797)	-	-	226	1 102	-	1 102
	5421	за 2020г.	799	-	799	2 353	(2 355)	-	-	403	797	-	797
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	204 327	-	204 327	14 664 077	(14 607 356)	-	-	75 305	261 047	-	261 047
	5423	за 2020г.	300 877	-	300 877	11 996 343	(12 092 894)	-	-	97 952	204 327	-	204 327
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	94 473	-	94 473	1 287 679	(1 362 090)	-	-	-	20 062	-	20 062
	5424	за 2020г.	2 313	-	2 313	203 242	(111 082)	-	-	-	94 473	-	94 473
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	17 022	-	17 022	837 905	(850 827)	-	-	-	4 100	-	4 100
	5425	за 2020г.	-	-	-	748 776	(731 753)	-	-	-	17 022	-	17 022
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	36 951	-	36 951	3 659 596	(3 627 436)	-	-	-	69 111	-	69 111
	5426	за 2020г.	50 384	-	50 384	3 143 121	(3 156 553 227)	-	-	-	36 951	-	36 951

Запасы не обесценивались и в залог не передавались.



4.4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Таблица 4.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	164 364	-	75 133	-	-	-	-	-	-	-	239 498	-
	5521	за 2020г.	77 695	-	125 551	-	(38 882)	-	-	-	-	-	164 364	-
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.	164 364	-	75 133	-	-	-	-	-	-	-	239 498	-
	5524	за 2020г.	77 695	-	125 551	-	(38 882)	-	-	-	-	-	164 364	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
(220 255)	5510	за 2021г.	4 992 293	(4 135)	512 194	1 234	-	-	-	-	-	43 900	5 329 366	(4 135)
	5530	за 2020г.	4 361 287	(1 761)	1 914 543	3 893	(1 294 622)	-	-	-	3	-	4 992 293	(4 135)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	86 176	(4 135)	251 956	-	(78 135)	-	-	-	-	-	259 997	(4 135)
	5531	за 2020г.	286 710	(1 761)	53 770	-	(254 305)	-	-	-	-	-	86 176	(4 135)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 614 775	-	(289 608)	-	53 788	-	-	-	-	-	3 378 955	-
	5532	за 2020г.	2 198 819	-	1 559 104	-	(143 148)	-	-	-	-	-	3 614 775	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 291 342	-	552 838	1 234	(195 908)	-	-	-	-	43 900	1 693 406	-
	5533	за 2020г.	1 875 758	-	308 860	3 893	(897 169)	-	-	-	3	-	1 291 342	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	5 156 657	(4 135)	590 319	1 234	(220 255)	-	-	X	-	43 900	5 571 856	(4 135)
	5520	за 2020г.	4 438 982	(1 761)	2 040 094	3 893	(1 333 504)	-	-	X	3	-	5 156 657	(4 135)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблицах

Таблица 4.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитам долгосрочным тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	3 574 314	3 175 847	-	(1 651 586)	-	-	-	-	5 098 575
	5571	за 2020г.	2 329 055	2 166 502	-	(921 243)	-	-	-	-	3 574 314
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	3 574 314	3 175 847	-	(1 651 586)	-	-	-	-	5 098 575
	5572	за 2020г.	2 329 055	2 166 502	-	(921 243)	-	-	-	-	3 574 314



Таблица 4.4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитам и займам краткосрочным тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитываются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 637 732	1 014 718	300 372	(2 948 260)					4 561
	5580	за 2020г.	2 449 158	1 143 062	383 262	(2 347 721)					1 637 732
В т.ч. кредиты	5564	за 2021г.	1 637 732	813 718	299 186	(2 746 074)	-	-	-	-	4 561
	5584	за 2020г.	2 449 158	256 312	382 367	(1 450 106)	-	-	-	-	1 637 732
В т.ч. займы	5565	за 2021г.	-	201 000	1 186	(202 186)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	9 971	886 750	895	(897 615)	-	-	-	-	-

Таблица 4.4.4. Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитываются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 597 384	1 186 453	14 967	(2 292 528)	-	-	-	43 900	1 550 176
	5580	за 2020г.	955 171	2 258 487	2 305	(618 582)	-	-	3	-	2 597 384
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 011 942	837 811	14 933	(902 692)	-	-	-	-	961 993
	5581	за 2020г.	154 878	944 214	2 232	(89 381)	-	-	-	-	1 011 942
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 502 896	329 021	-	(1 266 552)	-	-	-	-	565 365
	5582	за 2020г.	791 613	1 239 019	-	(527 736)	-	-	-	-	1 502 896
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	77 343	15 190	34	(120 073)	-	-	-	43 900	16 395
	5583	за 2020г.	5 407	72 089	26	(184)	-	-	3	-	77 343
прочая	5584	за 2021г.	5 204	4 431	-	(3 212)	-	-	-	-	6 423
	5585	за 2020г.	3 273	3 165	47	(1 281)	-	-	-	-	5 204

Изменения кредиторской и дебиторской задолженности в таблицах 4.4.1; 4.4.2 и 4.4.3 отражены по займам и кредитам развернуто, по остальным видам свернуто в целом за отчетный период. Кредиторская задолженность отражена за минусом налога на добавленную стоимость, исчисленного с полученных авансов. Дебиторская задолженность отражена за минусом налога на добавленную стоимость, принятого к вычету с уплаченных авансов.

4.5. Информация о кредитах и займах.

Таблица 4.5.1. Расшифровка строки 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства (долгосрочные обязательства)», 5 098 575 тыс. руб.



Заимодавец	Кредитный договор	Валюта договора	Сумма договора	Сумма договора
			Тыс. USD	Тыс. руб.
БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ АО ХФ	КД №ДЮ-КЛ-ХФ-1-08/21	USD	20 000	1 485 852
АТБ ПАО	АТБ 0111/0000401 от 28.09.18 (к) RUB	руб.		716 010
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №177500/0031 от 18.07.17 (к)	руб.		244 599
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №177500/0032 от 18.07.17 (к)	руб.		127 986
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №177500/0033 от 18.07.17 (к)	руб.		277 000
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №197500/0059 от 12.11.2019 (д)	руб.		1 100 000
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №207500/002 от 11.02.2020	руб.		735 000
СБЕРБАНК ДВ	Кредитный договор № 100180212	руб.		150 328
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	РСХБ КД №187500/0074 от 29.11.18	руб.		261 800

ООО «ТД РФП» не указывает в структуре баланса невыбранные свободные лимиты по кредитам.

4.6. Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021 года созданы оценочные обязательства. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2021 г. Ожидается, что остаток резерва на 31.12.2021 г. будет использован в 2022 г.

Руководством было принято решение начислить резерв на выплату вознаграждения по итогам 2021 года в сумме 13 814 тыс. рублей.

Также начислен резерв предстоящих расходов по Акту камеральной таможенной проверки Пермской таможни № 10411000/210/291021/А000082 от 01.11.21. Доначисление таможенных пошлин и сборов на основании скорректированной таможенной стоимости за 2019-2021 года, в размере 449 666 тыс. руб. Ожидается, что начисленный резерв будет использован в 2022 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 389	469 999	(6 505)	-	468 883
в том числе: резерв расходов на оплату отпусков	5701	5 389	6 519	(6 505)	-	5 403
Резерв на выплату вознаграждение по итогам года	5702		13 814			13 814
Резервы предстоящих расходов	5703		449 666			449 666

4.7. Обществом принят балансовый метод, сравнение балансовой стоимости актива или обязательства и его стоимости для целей налогообложения.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены в бухгалтерском отчете развернуто. Обязанность по уплате налогов выполнена в сроки, установленные законодательством о налогах и сборах.



Расшифровка Отложенных налоговых активов и Отложенных налоговых обязательств приведена в таблицах 4.7.1 и 4.7.2

4.7.1 Отложенные налоговые активы

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода (тыс.руб.)	Признание ОНА (тыс.руб.)	Погашение ОНА (тыс.руб.)	Сальдо на конец периода (тыс.руб.)
Отложенные налоговые активы, в том числе:	2 052	93 158	23	95 187
Изддержки обращения		45		45
Основные средства	121	39		161
Оценочные обязательства и резервы	1 078	92 722	23	93 777
Расходы будущих лет	26	352		377
Резервы сомнительных долгов	827			827

4.7.2 Отложенные налоговые обязательства

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода (тыс.руб.)	Погашение ОНО (тыс.руб.)	Признание ОНО (тыс.руб.)	Сальдо на конец периода (тыс.руб.)
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	2 811	26 559	2 468	787
Изддержки обращения	2 794	2 750	736	780
Материалы	2	2		
Основные средства	15	9		7

4.8 Государственная помощь

Общество участвовало в программе Хабаровского края «Повышение мобильности трудовых ресурсов». Цель программы мероприятия по привлечению из других субъектов РФ и трудоустройство в 2020 году одного работника. Обществом получена субсидия на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения в сумме 1 000 тыс. рублей. В 2021 году использован остаток субсидии в размере 300 тыс. руб., расходование производилось ежемесячно на компенсацию расходов по найму жилья.

Общество, получило субсидию в размере 100 000 тыс. руб. на возмещение расходов по Соглашению о предоставлении субсидий из федерального бюджета российским организациям промышленности и гражданского назначения в целях снижения затрат на транспортировку продукции от 08.12.2021 №020-11-2021-1666.

5. Информация об условных активах и обязательствах, событиях после отчетной даты.

1. По состоянию на 31.12.2021 г. существуют незначительные неурегулированные судебные дела, где Общество выступает ответчиком.



Номер дела	Суд	Истец	Ответчик	Сумма, руб.	Предмет спора	Стадия процесса	Перспективы
A51-6860/2021	АС Прим края	ООО "ТД РФП"	Дальневосточная электронная таможня	–	О признании недействительным ненормативного правового акта, решения о корректировке ДТ	Рассмотрение в суде первой инстанции	Вероятность отмены решения ДВ таможни высокая
A51-7374/2021	АС Прим края	ООО "ТД РФП"	Дальневосточная электронная таможня	–	О признании недействительным ненормативного правового акта, решения о корректировке ДТ	Рассмотрение в суде первой инстанции	Вероятность отмены решения ДВ таможни высокая
A51-9664/2021	АС Прим края	ООО "ТД РФП"	Дальневосточная электронная таможня	–	О признании недействительным ненормативного правового акта, решения о корректировке ДТ	Рассмотрение в суде первой инстанции	Вероятность отмены решения ДВ таможни высокая
A51-12235/2021	АС Прим края	ООО "ТД РФП"	Дальневосточная электронная таможня	–	О признании недействительным ненормативного правового акта, решения о корректировке ДТ	Рассмотрение в суде первой инстанции	Вероятность отмены решения ДВ таможни высокая
A73-9575/2021	6 ААС	ООО "ТД РФП"	ПАО "ТрансКонтейнер"	1 320 000	Апелляционная жалоба на решение суда удовлетворившего требования по взысканию убытков за сверхнормативный простой контейнеров в порту	Рассмотрение в суде апелляционной инстанции	Вероятность отмены решения суда первой инстанции высока
A73-6881/2016	АС Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ООО "Амурэнергоресурс"	1 761 089,94	О включении в реестр Требования кредиторов	Рассмотрение в суде первой инстанции	ООО "ТД РФП" включено в третью очередь реестра требований кредиторов

2. 26 января 2022 года Решением единственного участника ООО «УК РФП Групп» принято решение о досрочном прекращении полномочий Генерального директора Лашкевича Константина Вячеславовича с 25 января 2022 года. С 26 января 2022 к избран Генеральным директором Вальтфогель Дмитрий Михайлович.

3. Во исполнение подпункта «ж» пункта 2 Перечня поручений Президента Российской Федерации по итогам совещания о развитии и декриминализации лесного комплекса 29 сентября 2020 года от 6 ноября 2020 года № Пр-1816 с 1 января 2022 года вводится запрет на вывоз из Российской Федерации необработанной и грубо обработанной древесины хвойных и ценных лиственных пород.

4. В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда Российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение роста курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Организация расценивает данные события, как свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность. На момент подписания отчетности возможность оценить последствия указанного события, наступившего после отчетной даты, в денежном выражении отсутствует (п.10,11 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н).

В настоящее время руководство Организации производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Организации».

6. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Обществом выданы в пользу кредиторов – связанных компаний гарантии обеспечения исполнения их обязательств по кредитам (поручительства). Обязательство передать кредиторам деньги возникнет только в случае неисполнения должниками основного обязательства (по займу, кредиту). Обязательства заемщиков (третьих лиц) по погашению долга перед банками исполняются своевременно согласно графикам погашения задолженности и в полном объеме.

В связи с тем, что риск неисполнения обязательств перед банками оценивается как маловероятный, данное обязательство перед банками признано условным и не подлежащим отражению в бухгалтерском учете.



Предприятие имеет ресурсы и возможности по полному и своевременному исполнению своих обязательств перед банками в будущем до момента полного погашения долга.

Сведения о поручительствах представлены в таблице № 6.1.1.

Поручительства по кредитным обязательствам и банковским гарантиям учтены по сумме договоров поручительства в полном размере. По обязательствам в валюте суммы поручительства отражены по курсу на дату составления отчетности.

Таблица 6.1.1. Расшифровка поручительств выданных

№ п/п	Кредитор	Должник	Номер кредитного соглашения под который выданы поручительства	Дата подписания кредитного соглашения	Валюта	Сумма поручительства	Обязательство должника на отчетную дату.	Дата полного погашения
Поручительства по кредитным обязательствам								
1	ПАО «Сбербанк»	АО Дальлеспром	100190156	27.12.2019	тыс. руб.	240 000,00	240 000,00	13.02.2022
2	ПАО СКБ«Примсоцбанк»	АО Дальлеспром	1-0137-20-012	31.08.2020	тыс. руб.	1 159 000,00	1 000 000,00	31.08.2023
3	АО Россельхозбанк	ООО Амурская ЛК	187500/0051	28.06.2018	Долл. США	170 377 769,76	166 118 325,27	27.06.2031
4	Сбербанк ПАО	АО АП	100190155	17.01.2020	тыс. руб.	240 000,00	178 699,00	13.02.2022
5	Хабаровский филиал АТБ	АО АП	0111/0000402	17.10.2018	тыс. руб.	450 000,00	98 002,00	14.02.2022
6	ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ	ООО РФП ДГ	ДЗ-85/17-ПРЧ	12.12.2017	тыс.руб.	474 000,00	312 500,00	01.01.2024
					Долл. США	170 377 769,51	166 118 325,27	
Итого					тыс. руб.	12 657 807	12 341 362	
ВСЕГО по курсу на 31.12.2021 г. (74,2926 руб.), тыс. руб.						15 220 807	14 170 563	

Таблица 6.1.2. Обеспечения полученные, банковская гарантия, заявительный порядок возмещения НДС

Наименование банка	Договор банковской гарантии	Получатель	Строк действия	Сумма тыс. руб.
ПАО Совкомбанк	Соглашение о выдаче банковских гарантий НБГ-29054/21 от 26.07.2021 до 26.05.2022	ИФНС по индустриальному району г. Хабаровска (2723)	26.05.2022	494 884,00
ПАО Совкомбанк	Соглашение о выдаче банковских гарантий ДБГ-1815/21 от 22.10.2021	ИФНС по индустриальному району г. Хабаровска (2723)	22.08.2022	709 102,00

7. Сведения о порядке формирования отчета о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств за 2021 год составлен в соответствии с ПБУ 23/2011.

В отчете о движении денежных средств отражаются отдельно денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций.

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 свернуто отражено в отчете о движении денежных средств:

1. Оплата поставщикам за транспортировку груза и поступления выручки от инопокупателя по договорам транспортной экспедиции

2. Оплата Таможенным органам экспортных пошлин и сборов и возврат излишне списанных с лицевого счета пошлин по временным таможенным декларациям, корректировочным таможенным декларациям, таможенным распискам.

3. Налог на добавленную стоимость, уплаченный в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещения из нее.



4. Возврат валютной выручки излишне (ошибочно) поступившей на расчетный счет предприятия, возвраты оплаты от поставщиков, имевшие место в одном отчетном периоде.

При формировании отчета о движении денежных средств денежными эквивалентами признавались депозиты до востребования, открытые в банках, со сроком погашения менее 3 месяцев.

8. Информация о доходах и расходах, отраженных в отчете о Финансовых результатах

8.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Таблица 8.1 Информация о доходах и расходах от обычных видов деятельности

Строка 2110

№п/п	Наименование	Сумма выручки ,тыс.руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Реализация на экспорт круглой лесопроодукции	6 574 379	5 722 830
2	Услуги ТЭО	1 658 681	1 446 679
3	Реализация лесопродукции на внутренний рынок	3 344 906	3 047 704
4	Реализация на экспорт пиломатериалов	4 003 158	2 749 254
5	Реализация шпона на экспорт АЛК	3 573 951	2 586 473
6	реализация щепы	6 501	96 812
7	Реализация прочая	163 660	73 436
	Итого строка 2110	19 325 236	15 723 188.

Строка 2120

№п/п	Наименование	Сумма себестоимости ,тыс.руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	4 995 585	4 356 299
2	Услуги ТЭО	846 445	735 009
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	3 241 151	2 895 306
4	Реализация на экспорт п/м	3 291 525	2 509 956
5	Реализация шпона на экспорт АЛК	3 021 077	2 001 070
6	реализация щепы	806	168 310
7	Реализация прочая	136 006	69 733
	Итого строка 2120	15 532 595	12 735 682

Строка 2100

№п/п	Наименование	Валовая прибыль ,тыс.руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	1 578 794	1 366 531
2	Услуги ТЭО	812 236	711 670
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	103 755	152 398
4	Реализация на экспорт п/м	711 634	239 299
5	Реализация шпона на экспорт АЛК	552 874	585 403
6	реализация щепы	5 695	-71 497
7	Реализация прочая	27 654	3 703
	Итого строка 2100	3 792 642	2 987 506



Строка 2210

№п/п	Наименование	Сумма коммерческих расходов, тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	1 044 364	1 282 356
2	Услуги ТЭО	22 619	137 418
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	158 024	337 594
4	Реализация на экспорт п/м	1 203 314	310 532
5	Реализация шпона на экспорт АЛК	163 388	259 670
6	реализация щепы	302	8 982
7	Реализация прочая	40 630	12 638
	Итого строка 2210	2 632 641	2 349 189

Строка 2220

№п/п	Наименование	Сумма управленческих расходов, тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	66 115	59 542
2	Услуги ТЭО	10 990	17 897
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	53 759	39 477
4	Реализация на экспорт п/м	56 907	35 850
5	Реализация шпона на экспорт АЛК	54 175	33 054
6	реализация щепы	84	1 913
7	Реализация прочая	2 364	1 128
	Итого строка 2220	244 394	188 862

Затраты на производство по элементам затрат составляют:

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 480	2 047
Расходы на оплату труда	5620	60 237	61 963
Отчисления на социальные нужды	5630	14 711	15 284
Амортизация	5640	2 798	3 045
Товары для продажи	5650	13 319 678	11 889 397
Прочие затраты	5660	5 012 273	3 301 197
Итого по элементам	5670	18 411 176	15 272 933
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-1 546 475	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690		800
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 409 630	15 273 733



Таблица 8.2 Сведения об основных покупателях (потребителях) продукции (работ, услуг)

Год	Наименование продукции (работ, услуг)	Регион, наименование и адрес	Наименование покупателя продукции (работ, услуг)	Объем покупки в натуральном выражении	В стоимостном выражении тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
2020	лесопродукция	27	АМУРСКАЯ ЛК ООО (КПП 270601001)	626569	3 652 463
2020	лесопродукция	ЯПОНИЯ	SOLTZ CORPORATION	66945	1 443 412
2020	лесопродукция	КНР	Raoh Lin Run Trading Company	152504	724 208
2020	лесопродукция	КНР	SUIFENHE HAIXI ECONOMIC AND TRADE CO LTD	146339	714 901
2020	лесопродукция	КНР	SUIFENHE XINGLILAI TRADE CO LTD	156042	69 211
2021	лесопродукция	27	АМУРСКАЯ ЛК ООО (КПП 270601001)	637586	3 997 792
2021	лесопродукция	КНР	Raoh Lin Run Trading Company	103487	766 221
2021	лесопродукция	ЯПОНИЯ	SOLTZ CORPORATION	78424	1 741 947
2021	лесопродукция	ЯПОНИЯ	FIRST WOOD CO LTD	33203	1 107 704
2021	лесопродукция	КНР	SUIFENHE XINGLILAI TRADE CO LTD	154555	1 076 967
2021	лесопродукция	КНР	SUIFENHE HAIXI ECONOMIC AND TRADE CO LTD	84368	537 085

Таблица 8.3 Информация о прочих доходах и расходах

№п/п	Наименование	Сумма расходов ,тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
Строка 2340 Прочие доходы		161 589	886 567
1	Субсидия	100 000	468 844
2	Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	0	141 158
3	Прибыль от сделок СВОП	0	228 269
4	Доходы при конвертации валюты	29 094	41 559
5	Прибыль прошлых лет, не принимаемая в налоговом учете	27 336	
6	Прочие	5 159	6 737
Строка 2350 Прочие расходы		636 330	516 402
1	Убыток от сделок СВОП	0	261 597
2	Курсовые разницы	5 596	120 313
3	Расходы при конвертации валюты	41 221	52 018
4	Убытки прошлых лет, не принимаемые для налогообложения в отчетном периоде	45 173	26 038
5	Валютный контроль, паспорт сделки	14 118	12 977
6	Расходы на услуги банков	24 137	16 918
7	Отчисления в оценочные резервы (таможенные платежи)	449 666	
8	Штрафы, пени, неустойки, претензии к уплате	19 703	
9	Прочие	36 716	26 541

Сальдо курсовых разниц, возникших в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетные даты, отражено в составе прочих доходов либо расходов отчета о финансовых результатах свернуто.



Курс валют на 31.12.2021г. составил:

74,2926 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2020г. – 73,8757 руб.)

84,0695 руб. за 1 EUR (31 декабря 2020г. – 90,6824 руб.)

11,6503 руб. за 1 CNY (31 декабря 2020г. – 11,3119 руб.)

9. Информация о подверженности деятельности организации хозяйственным рискам.

1. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на продаваемый товар, процентных ставок на кредиты, курсов иностранных валют.

2. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам. На отчетную дату сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности по финансовым вложениям Общество не имеет.

3. Нестабильная ситуация на валютном рынке (систематическое колебание курса рубля относительно доллара США и йен) способствует курсовым разницам и изменению выручки в иностранной валюте, а также создает риски заимствования в иностранной валюте, что ограничивает общество в выборе источников финансирования операционной и инвестиционной деятельности.

4. Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, в странах, в которых организация осуществляет обычную деятельность. В частности, возможная неблагоприятная ситуация на рынке Китая, риск банкротства зарубежных партнеров.

5. Правительство РФ ввело с 2022 года запрет на вывоз круглого леса, риски связаны со снижением объема продаж.

Мероприятия, проводимые для снижения рисков: **1.** Изучение мировых рыночных цен на лесопroduкцию, соответственно гибкое установление цены на товар с иностранными партнерами по сегментам рынка. **2.** Для снижения влияния валютных и кредитных рисков ООО «ТД РФП» диверсифицирует выручку и расходы по видам валют, а также хеджирует кредитные риски в иностранной валюте контрактами, обеспеченными валютой заимствования. Для минимизации кредитного риска Общество ведёт сбалансированную инвестиционную программу и оптимизирует операционные доходы. **3.** Одним из обязательных пунктов, заключаемых контрактов с инопокупателями является предоплата за отгруженную лесопroduкцию, либо взаиморасчеты по аккредитиву. **4.** Расширение рынка для сбыта круглого леса на внутреннем рынке.

Совместная деятельность.

Общество в 2021 году не осуществляло совместную деятельность по договорам простого товарищества.

10. Прекращаемая деятельность.

На момент подготовки отчетности Обществом не планируется прекращение какого-либо вида деятельности. Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

11. Информация по сегментам.

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденного приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. Обществом не применяется.

Генеральный директор
ООО УК «РФП Групп»
(на основании договора
о передаче полномочий
единоличного исполнительного
органа от 30.04.2020 г. № 374/2020)



Д.М. Вальфогель

03.03.2022 год

