

ООО «Ультра Декор Рус»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью
«Ультра Декор Рус»

Пояснения
в составе бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2021 г.

г. Людиново

ООО «Ультра Декор Рус»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	3
1.4. СТРУКТУРА КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ УЧАСТНИКИ	3
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	4
1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ	4
1.7. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ	4
2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА	5
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	5
2.2. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯ.....	8
2.3. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	8
2.4. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	9
3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	9
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	9
3.2. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	12
3.3. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	13
3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	14
3.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	14
3.7. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (БЕЗ ПЕРЕОЦЕНКИ).....	15
3.8. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	15
3.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	15
3.10. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	16
3.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	17
3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	17
3.13. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	18
3.14. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, УЧИТЫВАЕМЫЕ ЗА БАЛАНСОМ	18
3.15. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ	19
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	19
4.2. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	19
4.3. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	20
5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	21
5.1. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	21
5.2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	26
5.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	26
5.4. РИСКИ.....	27

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Ультра Декор Рус» («Общество») за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Ультра Декор Рус» (Общество), сокращенное название ООО «Ультра Декор Рус», ИНН/КПП 4024017040/402401001, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г. Калуги.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 12 ноября 2019г., за основным государственным регистрационным номером 1194027012266.

Юридический и почтовый адрес: 249406, Российская Федерация, Калужская об-ласть, Людиновский район, город Людиново, улица К.Либкнехта, дом 3, помещение 18

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
0	4	13

1.2. Основные виды деятельности

- Производство шпона, фанеры, деревянных плит и панелей
- Производство фанеры, деревянных фанерованных панелей и аналогичных слоистых материалов, древесных плит из древесины и других одревесневших материалов
- Производство древесно стружечных плит из древесины или других одревесневших материалов
- Производство древесно волокнистых плит из древесины или других одревесневших материалов
- Производство целлюлозы
- Производство прочих волокнистых полуфабрикатов
- Производство прочих изделий из бумаги и картона

1.3. Филиалы и представительства Общества

В состав ООО «Ультра Декор Рус» не входят обособленные подразделения,

1.4. Структура капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 составляет **4 322 757 950,00** руб.

Конечной контролирующей стороной Общества является фонд Betuva Stiftung. Betuva Stiftung дискреционная, безотзывная организация, зарегистрирована в Лихтенштейне под номером FL-0001.531.178-6b, владеет всеми активами и контролируется советом директоров

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2021 являются:

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование	Доля в УК
KRONOSPAN PAPER INVESTMENTS LIMITED	99.93126736
KRONOSPAN CHEMICAL HOLDINGS LIMITED	0.068732643
Итого:	100

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2019 являются:

Наименование	Доля в УК
KRONOSPAN PAPER INVESTMENTS LIMITED	99.93126736
KRONOSPAN CHEMICAL HOLDINGS LIMITED	0.068732643
Итого:	100

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2018 являются:

Наименование	Доля в УК
KRONOSPAN PAPER INVESTMENTS LIMITED	99.93126736
KRONOSPAN CHEMICAL HOLDINGS LIMITED	0.068732643
Итого:	100

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Общим собранием участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

Генеральный директор Общества – Курбаншо Ардашер Ермамедович.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.6. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»)

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

Российская Федерация, 101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11506030481.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

ООО «Ультра Декор» не имеет дочерних и зависимых обществ.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2015 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика, действовавшая в 2020 году, утверждена приказом Генерального директора Общества от 26 марта 2018 г. № 1.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества, независимо от их места нахождения.

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении. Оценка имущества осуществляется следующим образом:

приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления;
арендованного - по стоимости, согласованной сторонами договора аренды.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.

Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету изменяется в следующих случаях: достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация и частичная ликвидация.

Общество не производит переоценку основных средств.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, повышающий коэффициент при начислении амортизации не применяется.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Офисное оборудование	2-5
Транспортные средства	3-5

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Учет материально-производственных запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; краткосрочные государственные ценные бумаги; краткосрочные векселя; привилегированные акции, приобретенные незадолго до объявленного срока их погашения.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;
- Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации, за исключением случаев, указанных ниже;
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, например, косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, и отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа.

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и обязательства отражаются обособленно.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка от реализации в отношении услуг отражается в учете по факту их оказания на дату подписания акта об оказании услуг.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочего имущества;
- доходы от валютнообменных операций;
- доходы от предоставления гарантий;
- доходы от участия в других организациях;
- курсовые разницы;
- иные доходы, не относящиеся к доходам от обычных видов деятельности.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

На стадии инвестиционного строительства управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на счет учета капитальных затрат.

Расходы, признаваемые прочими расходами

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- курсовые разницы;
- расходы по валютнообменным операциям;
- расходы по реализации основных средств;

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- расходы по реализации прочего имущества;
- иные расходы, не относящиеся к расходам от обычных видов деятельности.

В бухгалтерской отчетности все прочие доходы и расходы отражаются Обществом развернуто.

Управленческие расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления, и раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Информация по сегментам не раскрывается.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации»).

2.2. Изменение учетной политики и их последствия

Общество не вносило изменений в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом.

В связи с ожидаемым появлением новых хозяйственных операций и в целях совершенствования учетных методов и принципов Общество предполагает внести следующие существенные изменения в учетную политику на следующий отчетный год:

- Для учета сделок по операционной и финансовой аренде применять ФСБУ 25/2018. Расходы по таким договорам будут признаваться равномерно в течение срока аренды. Проценты на обязательство по аренде будут начисляться ежемесячно на последний день месяца. Ретроспективный пересчет применяться не будет.
- Для учета запасов применять ФСБУ 5/2019. Последствия изменения учетной политики будут отражены ретроспективно. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 применяться не будет.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Ультра Декор Рус» ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяются программные продукты 1:С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются по статье «Основные средства» бухгалтерского баланса. Авансы показываются без учета налога на добавленную стоимость.

Товарно-материальные ценности, приобретенные для целей капитального строительства, отражаются по статье «Основные средства» бухгалтерского баланса.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2021	Курс на 31.12.2020	Курс на 31.12.2019
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Их стоимость списывается в момент передачи в эксплуатацию. Для контроля за сохранностью малоценных активов Общество ведет их забалансовый учет.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

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

Наименование показателя	Сроки использования объектов основных средств (число месяцев)
1	2
Сооружения и передаточные устройства	85
Машины и оборудование	121
Транспортные средства	85
Производственный и хозяйственный инвентарь	25
Прочие виды основных средств	37

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Информация о первоначальной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2021-2020 гг. представляет собой следующее:

Наличие и движение основных средств за 2020 г.

В 2020 году общество не имело основных средств.

Наличие и движение основных средств за 2021 г.

Наименование показателя	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	-	-	33 641	-	-	(344)	-	-	-	33 641	(344)
в том числе:											
Здания	-	-	33 641	-	-	(344)	-	-	-	33 641	(344)
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество не имеет в собственности земельных участков.

По состоянию на 31.12.2021 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Информация об основных средствах, полученных в аренду и числящихся на забалансе, раскрыта ниже:

Наличие и движение основных средств на забалансе за 2020 г.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На 31 декабря 2020 г.
		Поступило	Выбыло	
в том числе: Земельные участки и объекты природопользования	-	48 348	-	48 348

Наличие и движение основных средств на забалансе за 2021 г.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На 31 декабря 2021 г.
		Поступило	Выбыло	
в том числе: Земельные участки и объекты природопользования	48 348	4 979	-	53 327

Иное использование основных средств отсутствовало.

Основные средства, отраженные в бухгалтерском балансе в составе строки 1150, представлены ниже:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Строка 1150 "Основные средства" - всего	5 050 579	22 957	0
в том числе:			
Основные средства в организации (сч. 01,02)	33 296	0	0
Незавершенные капитальные вложения (сч. 08,07)	3 374 299	22 004	0
Материалы (сч.10)	650 558	10	0
Дебиторская задолженность (сч.60)	992 426	943	0

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019
Налоговый убыток, перенесенный на будущее	28 528	-	-
Оценочные обязательства и резервы	802	195	-
ИТОГО	29 330	195	-

3.3. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019
1	Внеоборотные активы	5 066	37	-
	ИТОГО	5 066	37	-

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019		
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	(-)	-	-	(-)	-	-	(-)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1 689 409	(-)	1 683 691	3 864	(-)	3 864		(-)	
в т.ч.		(-)			(-)			(-)	
покупатели и заказчики	8 877	(-)	8 877		(-)			(-)	
авансы выданные	1 469 429	(-)	1 469 429		(-)			(-)	
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам		(-)		3 864	(-)	3 864		(-)	
прочие дебиторы	197 196		197 196						
	13 906	(-)	8 189		(-)			(-)	
Итого	1 689 409	(-)	1 683 691	3 864	(-)	3 864		(-)	

Просроченная дебиторская задолженность отсутствовала как по состоянию на 31.12.2021, так и по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019.

ООО «Ультра Декор Рус»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019
1	Денежные средства в кассе	-	-	-
2	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	5 193	152	-
3	Денежные средства на валютных счетах в банках	163 936	31 557	-
4	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	169 128	31 710	-
5	Краткосрочные депозиты	80 000		-
6	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	249 128	31 710	-

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг / платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

Операции по покупке-продаже валюты отражены в отчете о движении денежных средств свернуто и обособленно в составе прочих поступлений / прочих платежей от текущих операций.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, свернуто отражаются:

1. Валютно-обменные операции;
2. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
3. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее;

Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств.

Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется прямой метод.

3.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 в соответствии с Уставом составляет 4 322 757 950,00 руб.

Зарегистрированный уставный капитал оплачен полностью. Первоначальная регистрация уставного капитала состоялась 12 ноября 2019 года в сумме 7 345 500,00 руб.

16 июля 2020 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 47 765 100,00 руб.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

21 января 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 1 206 693 000,00 руб.

19 марта 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 1 294 810 300,00 руб.

28 апреля 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 1 656 676 700,00 руб.

23 июня 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 1 830 812 100,00 руб.

06 июля 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 2 091 893 700,00 руб.

20 июля 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 2 354 722 800,00 руб.

06 августа 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 2 658 007 950,00 руб.

16 декабря 2021 года было зарегистрировано увеличение уставного капитала до 4 322 757 950,00 руб.

Общество не объявляло о размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

3.7. Добавочный капитал (без переоценки)

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

3.8. Резервный капитал

Резервный фонд Обществом не создавался.

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Общее собрание участников, на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2021 г., по состоянию на дату составления отчетности не проводилось.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	1 348	3 557	-
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	3 557	-	-
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	(2 210)	3 557	-

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.10. Кредиты и займы

В 2020 году полученных займов не было

За 2021 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменения за год						Курсовая разница	Остаток на конец года
		Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Капитализация %	Удержан налог с доходов иностранной организации		
Долгосрочные заемные средства - всего		2 111 073		()	()	1 825	-9 357	-9 357	2 103 541
Займы		2 111 073		()	()	1 825	(9 357)	(9 357)	2 103 541
Проценты по займам				()	()				
Краткосрочные заемные средства - всего			30 423	()	()	(1 825)	(4 563)	(74)	23 960
Займы									
Проценты по займам			30 423	()	()	(1 825)	(4 563)	100	24 135

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о суммах затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	За 2021 г.		За 2020.	
		Сумма	%	Сумма	%
1	Сумма процентов, включенная в состав прочих расходов	-	-	-	-
2	Сумма капитализируемых процентов	30 423	100%	-	-

Информация о сроках погашения займа:

Наименование кредитора	Номер и дата договора	Срок погашения в соответствии с договором	Задолженность по займу (кредиту), евро
Banasino Finance Limited	Договор займа LT20210801-BF от 26.08.2021	31.03.2032	25 021 458,33

По состоянию на 31.12.2021 займ по сравнению с условиями соглашения получен полностью.

3.11. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2 103 541		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	561 965	7 237	
в том числе:			
поставщики и подрядчики	555 627	7 018	
задолженность перед персоналом организации	1 206 715		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами			
задолженность по налогам и сборам	5 131	219	
Итого	2 665 506		

Просроченная кредиторская задолженность отсутствовала как по состоянию на 31.12.2021, так и по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019.

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:
За 2020 г.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном году	рост приведенной стоимости за отчетный год (проценты)			
Всего	186	1 532		(915)		802
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	186	1 532		(915)		802

За 2021 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном году	рост приведенной стоимости за отчетный год (проценты)			
Всего		446		(260)		186
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам		446		(260)		186

3.13. Арендованные основные средства

Информация о структуре и движении арендованных основных средств представлена ниже:

За 2020 г.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На 31 декабря 2020 г.
		Поступило	Выбыло	
Арендованные основные средства, ВСЕГО в том числе: Земельные участки и объекты природопользования	-	48 348		48 348

За 2021 г.

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На 31 декабря 2020 г.
		Поступило	Выбыло	
Арендованные основные средства, ВСЕГО в том числе: Земельные участки и объекты природопользования	48 348	4 979		53 327

3.14. Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом

Информация о материально-производственных запасах, учитываемых за балансом, представляет собой следующее.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Спецодежда в эксплуатации	70	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	1 216	-	-
ИТОГО	1 287	-	-

3.15. Обеспечения полученные и выданные

Структура обеспечения обязательств и платежей полученных и выданных представляет собой следующее:

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Обеспечения обязательств и платежей полученные	57 377	-	-
ИТОГО	57 377	-	-

В составе полученных обеспечений отражены следующие банковские гарантии,

1. ООО «100 ТОНН МОНТАЖ» 26 500 000 руб. Обеспечение авансового платежа по Договору 13/002 от 10.08.2021г. Срок до 31.08.2022г
2. ООО «100 ТОНН МОНТАЖ» 30 876 800,00 руб. Обеспечение авансового платежа по Договору 13/002 от 10.08.2021г. Срок до 31.08.2022г.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты.

4.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2021-2020 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	Прочие доходы	1 967 857	18 294
1.1.	Продажа имущества	9 319	
1.1.1.	<i>Реализация прочего имущества (материалов)</i>	9 319	
1.2.	Прочая реализация	441	
1.2.1.	<i>Перевыставление услуг</i>	441	
1.3	Штрафные санкции (контрагенты)	908	
1.4	Курсовые разницы	16 347	4 734
1.5	Продажа (покупка) иностранной валюты	1 940 808	13 561
1.6	Прочие внереализационные доходы и расходы	35	
2	Прочие расходы	(1 970 575)	(13 848)

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.1	Продажа имущества	(9 012)	
2.1.1	<i>Реализация прочего имущества (материалов)</i>	(9 012)	
2.2	Прочая реализация	(104)	
2.2.1	<i>Перевыставление услуг</i>	(104)	
2.3	Штрафные санкции (контрагенты)	(35)	
2.4	Штрафные санкции (бюджет)	(7)	
2.5	Commitment fee/bank loan fees	(5 325)	
2.7	Подарки сотрудникам	(49)	
2.8	Продажа (покупка) иностранной валюты	(1 943 271)	(13 607)
2.9	Прочие внереализационные доходы и расходы	(53)	
2.10	Расходы на услуги банков	(12 718)	(241)
2.11	Пени, неустойки (бюджет)		()

4.3. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2411 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного года.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1.	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(516)	891
2.	Постоянный налоговый расход (доход)	9	0
3.	Отложенный налоговый актив (ОНА), в том числе	5 538	35
3.1.	по оценочным обязательствам и резервам	5 420	37
3.2.	по расходам будущих периодов	117	
4.	Отложенное налоговое обязательство (ОНО), в том числе	(5 031)	(37)
4.1.	по внеоборотным активам	5 031	(37)
	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	889

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5. Прочие пояснения

5.1. Связанные стороны

Перечень Обществ, находящиеся с ООО «Ультра Декор Рус» под общим контролем или значительным влиянием, приведен в таблице ниже:

1	ООО «Кроношпан»
2	ООО «Кроношпан Башкортостан»
3	ООО «Кроношпан Калуга»
4	ООО «Кроношпан Калининград»
5	ООО «Кроношпан ОСБ»
6	ООО «Кронохем Уфа» (создан 26.03.2019)
7	ООО «Торговая компания УРАЛХИМПЛАСТ-КРОНОШПАН» (ликвидировано в декабре 2019г.)
8	ООО «Ультра Декор Рус» (создан 12.11.2019)
9	ООО «Ультра Плай Уфа» (создано 30.07.2019)
10	Kronospan Holdings P.L.C
11	Kronotec Consulting GmbH
12	Menadile Holdings Co Ltd
13	Kronospan (CZ) Ltd
14	Kronospan CR spol. s.r.o.
15	Kronospan OSB spol s.r.o.
16	Kronospan HPL Sp. Z.o.o.
17	Kronospan Mielec Sp. Z.o.o.
18	KM Sp. Z.o.o.
19	KM Assets Sp. Z.o.o.
20	Kronospan Romania SRL
21	Kronovision s.r.o.
22	Kronospan Polska Sp Z.o.o.
23	TPPD S.A.
24	Kronotimber SK s.r.o.
25	Kronospan OSB Sp Z.o.o.
26	Kronospan KO Sp. z o.o. (бывший DSO Sp. z o.o)
27	KDC Sp. zo.o. (создано 14.01.19, присоединилось к Kronospan KO Sp. zo.o. on 01.07.2019)
28	KB Sp. z o.o.
29	KB S.K.A. (ликвидирован 15.04.2020, ранее KB Sp. Zo.o. Szczecinek S.K.A.)
30	Eurokol Sp. z o.o.
31	Kronospan s.r.o. (бывший Bucina DDD Spol. S.r.o.)
32	Kronospan Kunststoffe Sp. Z o.o. (Joint Venture)
33	Kronospan UKR LLC

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

34	Kronospan UA LLC
35	Kronoflooring Sp. z o.o. (бывший Kronoflooring LVT Sp. z o.o.)
36	Ultra Ply Sp. z o.o.
37	JSC «Non-Diversified Venture Corporate Investment Fund «Trend Capital»
38	Kronospan Rivne LLC (бывший Technoprivod Invest Group LLC) (создан 03.04.2019)
40	Kronospan Baltic Holdings Ltd
41	UAB Kronospan Trading (создан 31.03.2019)
42	A/S Bolderaja (также известный как JSC Bolderaja)
43	SIA Kronospan Riga
44	Kronospan ApS
45	Nordalim A/S (Joint Venture)
46	Kronospan Holdings East Ltd
47	Kronospan Holdings Russia Ltd
48	Kronospan FLLC (Smorgon)
49	Ultra Ply LLC
50	Ultra Ply LVL LLC
51	Kronospan Vitebsk LLC (создан 22.12.2018)
52	Kronospan OSB FLLC (Mogilev)
53	Kronospan NT LLC
54	Kronobel B.V. (создан 26.10.2018)
55	Krono Finance Ltd
56	Kronospan SAS (ликвидирован 13.05.2019)
57	Kronospan Holdings South Ltd
58	Kronospan Trading SRL (создан 01.10.2018)
59	Kronospan SRB d.o.o.
60	Kronospan SRB Holdings d.o.o. (присоединилось к Kronospan SRB d.o.o. 03.01.2019)
61	Shrugeza Holdings Co.Ltd
62	Konikato Holdings Ltd
63	Kronospan Bulgaria EOOD
64	Kronospan MDF EOOD
65	Kronospan CRO d.o.o.
66	Kronospan MOFA-Hungary Kft
67	Kronospan Chemical Holdings Ltd
68	Kronospan Chemical Szczecinek Sp. Z.o.o.
69	Dukol Ostrava s.r.o.
70	Greatdecor LLC
71	Kronospan Steel Constructions LLC
72	Diakol Strazske s.r.o.
73	Kronochem Sebes SRL

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

74	Kronospan Paper Investments Ltd
75	Kronoresin Holdings Ltd
76	Malta Décor Sp. Z.o.o.
77	Malta Assets Sp. z o.o.
78	MD Sp z.o.o (ликвидирован 11.12.2019)
79	RD Décor Sp z o.o.
80	Kronochem LLC
81	Ultra Décor LLC
82	Kronospan Asia Holdings Ltd
83	Kronospan HK Ltd (ликвидирован 19.06.2019)
84	Kronospan Asia Ltd
85	Krono (Jiangsu) Wood Based Panels Co Ltd
86	Danyang Krono Port Co. Ltd
87	Krono (Jiangsu) Flooring Co Ltd
88	Kronospan (Shanghai) Trading Co. Ltd
89	Kronospan DMCC (ранее Quandi Trading DMCC)
90	Kronospan Forestry Products Industry and Trade Inc (бывший SFC Integrated Forest Products Industry and Trade A.S.)
91	Kronospan Industrial Investments Inc. (бывший SFC Group Forest Products Trade A.S.)
92	Kronoplus Ltd
93	Kronoeast Finance Limited
94	LL FIZ
95	Ridgeway HoldingsSal
96	ООО «Таргет Инвест» (включено 09.10.2019, выбыло 03.03.2020)
97	Kronospan Salzburg Holdings (создан 18.12.2020)

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции со связанными сторонами за 2020 г.

Наименование показателя	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2019 г. (Дебет +, Кредит -)	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженности	Переоценка задолженности в иностранной валюте (Дебет +, Кредит -)	Остаток по расчетам		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного года	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, не имеющих для признания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
						31 декабря 2020 г. (Дебет +, Кредит -)	в течение 12 месяцев			
Основное хозяйствующее Общество										
KRONOSPAN CHEMICAL HOLDINGS LTD	Вклад в уставной капитал	-	(478)	478	-	-	-	-	-	безналичная
KRONOSPAN PAPER INVESTMENTS LIMITED	Вклад в уставной капитал	-	(47 287)	47 287	-	-	-	-	-	безналичная
Другие связанные стороны										
КРОНОШПАН ГМХ ООО	Принятые услуги	-	(34)	34		-	-	-	-	безналичная
KRONOVISION s.r.o.	Принятые услуги	-	(18)	9	0	(9)	-	-	-	безналичная
КРОНОШПАН ГМХ ООО	Принятые услуги	-	(975)	843	-20	(152)	-	-	-	безналичная

Операции со связанными сторонами за 2021 г.

ООО «Ультра Декор Рус»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2020 г. (Дебет +, Кредит -)	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженности	Переоценка задолженности в иностранной валюте (Дебет +, Кредит -)	Остаток по расчетам			Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного года	Величина списанной дебиторской, по которой срок исковой давности истек, других долгов, реальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
						31 декабря 2020 г. (Дебет +, Кредит -)	в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Основное хозяйствующее Общество											
KRONOSPAN CHEMICAL HOLDINGS LTD	Вклад в уставной капитал	-	(2 493)	2 493	-	-	-	-	-	-	безналичная
KRONOSPAN PAPER INVESTMENTS LIMITED	Вклад в уставной капитал	-	(4 272 499)	4 272 499	-	-	-	-	-	-	безналичная
Другие связанные стороны											
КРОНОШПАН БАШКОРТОСТАН ООО	Принятые услуги	-	(21)	21	-	-	-	-	-	-	безналичная
КРОНОШПАН ГМХ ООО	Принятые услуги	-	(53)	53	-	-	-	-	-	-	безналичная
КРОНОШПАН КАЛУГА ООО	Принятые услуги	-	(269 031)	270 068			1 036	-	-	-	безналичная
	Реализация материалов	-	9 319	(690)			8 629	-	-	-	безналичная
Kronospan KO Sp. Z o.o.	Принятые услуги	-	(3 475)	3 475			-	-	-	-	безналичная
Kronospan Steel Constructions LLC	Принятые услуги	-	(208 510)	194 580	1 924	(12 006)		-	-	-	безналичная
KRONOVISION s.r.o.	Принятые услуги	(9)	(18)	26	0	0	0	-	-	-	безналичная
Malta Decor Sp. z o.o.	Принятые услуги	-	(4 198)	4 167	30	()		-	-	-	безналичная
КРОНОШПАН БАШКОРТОСТАН ООО	Принятые услуги	-	(21)	21			-	-	-	-	безналичная
КРОНОШПАН ГМХ ООО	Принятые услуги	(152)	(1 440)	1 577	15	0	0	-	-	-	безналичная

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	314	138
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	314	138

* В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

5.3. События после отчетной даты

Вспышка коронавирусной инфекции (COVID-19) вызвала беспрецедентный кризис в области здравоохранения, оказав тем самым серьезное влияние на некоторые отрасли промышленности и предприятия. Тем не менее, пандемия не оказала негативного воздействия на деревообрабатывающую и смежные отрасли промышленности, а результаты хозяйственной деятельности значительно улучшились за текущий финансовый год. Остановок производства продукции, сбоев в цепочках поставок сырья и материалов, а также в сфере логистики, не происходило.

Руководство Общества полагает, что предприняты все необходимые меры для непрерывной работы Общества в условиях пандемии, защиты сотрудников, своевременного исполнения обязательств. Влияние пандемии не рассматривается руководством Общества как угроза непрерывности деятельности.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.4. Риски

Страновые риски

Рынки развивающихся стран, включая РФ, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от мер экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В марте 2014г. США и Евросоюз ввели и регулярно продлевали санкции в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти меры, особенно в случае их дальнейшей эскалации, могут вызвать затруднение доступа российского бизнеса к международным рынкам капитала и экспортным рынкам, утечку капитала, ослабление рубля и другие негативные экономические последствия. Влияние этих событий на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

Общество не располагает активами и не осуществляет операций в Украине, поэтому напрямую не подвержено влиянию этих событий.

В связи с тем, что РФ добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика РФ особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ, которые подвержены значительным колебаниям, а в настоящее время имеют устойчивую тенденцию снижения, связанную с разрывом соглашений ОПЕК+.

Риски, связанные с налогообложением

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012г. вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффилированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Общества в отношении их применения не поддается надежной оценке.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

ООО «Ультра Декор Рус»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Валютные риски

Общество подвержено валютному риску при изменении курса евро по отношению к рублю ввиду наличия обязательств по долгосрочному займу в иностранной валюте (евро). Хотя у Общества присутствуют также и расходы на услуги, выраженные в евро, Общество не подвержено валютному риску в отношении расчетов с поставщиками, так как объем операций в иностранной валюте (в основном, евро) является несущественным и перекрывается поступлениями в иностранной валюте от заказчиков услуг.

Управление капиталом

Величина чистых активов Общества составляет 4 324 105 тыс. рублей на 31 декабря 2021 года. Увеличение чистых активов вызвано увеличением уставного капитала.

Генеральный директор

«25 » марта 2022 г.



Курбаншо А. Е