

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
за 2021 год
ООО «Альфа Автоматив Техноложиз»**

Содержание

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ Ч УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	4
III. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	7
3.1. Основные средства.....	7
3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства.....	7
3.3. Запасы.....	8
3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	9
3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	9
3.6. Прочие оборотные активы.....	10
3.7. Заемные средства.....	10
3.8. Оценочные обязательства.....	12
3.9. Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей).....	12
3.10. Нераспределенная прибыль.....	12
IV. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	13
4.1. Выручка Общества.....	13
4.2. Расходы Общества.....	13
V. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	14
VI. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ.....	15
6.1. Налог на прибыль.....	15
6.2. Другие налоги и обязательные платежи.....	15
VII РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	16
7.1. Государственная помощь.....	16
7.2. Информация о связанных сторонах.....	16
7.3. Информация о лизинговых операциях.....	16
7.4. Информация по прекращаемой деятельности.....	17
7.5. Информация о существенных обстоятельствах деятельности Общества.....	17
7.6. Информация по событиям после отчетной даты.....	19

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД
ООО «Альфа Автоматив Техноложиз»

I. Общая информация об Организации

Сведения об обществе с ограниченной ответственностью:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Автоматив Техноложиз», сокращенное наименование - ООО «ААТ».

Юридический адрес: 117546, г. Москва, Муниципальный округ Бирюлево Западное, Харьковский проезд, дом № 2, этаж 4, комната 425

Фактический (почтовый) адрес: 117546, г. Москва, Муниципальный округ Бирюлево Западное, Харьковский проезд, дом № 2, этаж 4, комната 425

Дата государственной регистрации: Общество зарегистрировано 16 октября 2007 года, ОГРН - 1077760706011. Свидетельство серия 77 № 00846497] о внесении записи в ЕГРЮЛ от 16 октября 2007 года, выдано Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 46 по городу Москве.

Общество поставлено на налоговый учет в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации 28 сентября 2007 года в налоговом органе по месту нахождения ИФНС РФ № 25 по г. Москве. Свидетельство серия 77 № 008464972. При регистрации юридического лица Обществу присвоены: ИНН 7725618132 КПП 772501001.

После смены юридического адреса, 24.12.2020 г. Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 24 по городу Москве, на основании чего присвоен новый КПП 772401001.

Уставный капитал предприятия:

На начало отчетного года уставный капитал ООО «Альфа Автоматив Техноложиз» составил 1 558 653 668,00 (Один миллиард пятьсот пятьдесят восемь миллионов шестьсот пятьдесят три тысячи шестьсот шестьдесят восемь) рублей. Уставный капитал полностью сформирован и оплачен без нарушений действующего законодательства. В течение 2021 года изменений Уставного капитала не проводилось.

Участники Общества:

- «Ай Эйч Ай» Корпорация
Размер доли – 83.11%, номинальная стоимость доли 1 295 428 664,00 руб.;
- Публичное Акционерное Общество "Завод имени И.А. Лихачева"
Размер доли – 16.89%, номинальная стоимость доли 263 225 004,00 руб.

Деятельность Общества:

Общество является хозяйствующим субъектом, обладающим правами юридического лица по законодательству Российской Федерации, имеет самостоятельный баланс, расчетный и иные счета в банках, круглую печать со своим наименованием.

Основные виды деятельности общества:

- производство комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств;
- предоставление услуг по ковке, прессованию, объемной и листовой штамповке и профилированию листового металла;
- обработка металлических изделий механическая;
- производство инструмента;
- производство кузовов для автотранспортных средств;
- производство прицепов и полуприцепов;
- торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

- торговля оптовая металлообрабатывающими станками;
- торговля оптовая станками для обработки прочих материалов;
- торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- любые иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество ведет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации по юридическому адресу. Филиалов и представительств Общество не имеет. Обособленных структурных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет.

Информация о численности персонала:

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составила 333 человека. По сравнению с предыдущим годом, численность уменьшилась на 7 человек, за 2020 год среднесписочная численность составляла 340 человек.

Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности:

На отчетную дату ответственность за организацию бухгалтерского учета и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководство Компании в лице Генерального Директора Кондратьева Максима Олеговича. Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное и полное представление достоверной финансовой (бухгалтерской) отчетности несет Главный бухгалтер компании.

В целях бухгалтерского учета, уровень существенности не ниже показателя 5%.
Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

II. Основные положения учетной политики

Информация об учетной политике:

Учетная политика Общества утверждена приказом № 140-ОД от 30.12.2020 г. В течение 2021 года изменения в учетную политику не вносились.

Принципы подготовки бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Порядок признания выручки:

Выручка от продажи товаров (продукции, работ, услуг) признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям или выполнения работ, оказания услуг. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, акциза и экспортной пошлины.

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- а) общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод, имеется в случае, когда органи-

зация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

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

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

Способы учета и оценки материально-производственных запасов:

В качестве материально-производственных запасов (далее - МПЗ) принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т. п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг),

- предназначенные для продажи (готовая продукция, товары),

- используемые для управленческих нужд организации.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет по покупным ценам. Расходы, связанные с приобретением, хранением и продажей товаров (в т.ч. погрузочно-разгрузочные работы) включаются Обществом в стоимость единицы по фактическим затратам.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Выпущенная из производства готовая продукция поступает на склад. В бухгалтерском учете движение и остатки готовой продукции учитываются на счете 43 "Готовая продукция" по фактической производственной себестоимости, определенной на счете 20 "Основное производство". Учет готовой продукции ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат). Полуфабрикаты собственного производства оцениваются на отчетную дату по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов), согласно п. 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Признание коммерческих и управленческих расходов:

Коммерческие и управленческие расходы Общества признаются в себестоимости произведенной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (система директ-костинг).

Учет основных средств:

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Амортизация по ним начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, в расходах по обычным видам деятельности или прочих расходах по мере их передачи в эксплуатацию в полном размере.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» предназначен для обобщения информации о затратах организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету.

Амортизация объектов основных средств в бухгалтерском учете Общества начисляется линейным способом. Другие способы исчисления амортизации Обществом не применяются.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, и объекты фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на счете 01 «Основные средства». Амортизация по данным объектам начисляется в общем порядке.

Организация не осуществляет переоценку стоимости объектов основных средств.

Учет процентов по кредитам и займам:

Затраты по полученным займам и кредитам признаются в составе текущих расходов того периода, в котором они произведены, если иное не предусмотрено условиями предоставления займа (кредита и т.д.) за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

К инвестиционным активам относятся объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, подготовка которых к использованию требует большого времени и затрат на приобретение и (или) строительство.

Если на приобретение (изготовление) инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением (изготовлением), то проценты включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

По окончании месяца для подтверждения сумм, признанных в составе стоимости актива, составляется Справка-расчет о сумме процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива.

Денежные средства, размещенные на депозитах и учитываемые на счете 55 «Специальные счета в банках», отражаются в Бухгалтерском балансе в составе денежных средств.

Расчеты по налогу на прибыль:

Общество отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств, т.е. это суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах. Организация признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в учете, исходя из величины условного расхода/условного дохода, скорректированной на суммы постоянного налогового дохода/расхода, увеличения (уменьшения) отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства периода. Информация о формировании текущего налога формируется в специальном регистре налоговых разниц.

В финансовой отчетности сумма отложенных налогов отражается свернуто.

III. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства:

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражены основные средства по остаточной стоимости, а также вложения во внеоборотные активы при приобретении и строительстве основных средств:

Наименование актива	Показатель на 31.12.2021г. тыс. руб.	Показатель на 31.12.2020 г. тыс. руб.
Основные средства в организации	577 887	679 618
Основные средства в лизинге	77 362	
Амортизация основных средств	310 763	313 441
Оборудование к установке		5 600
Вложения во внеоборотные активы при приобретении основных средств	62 464	61 234
Вложения во внеоборотные активы при строительстве основных средств	2 628 862	1 984 290
Строка 1150:	3 035 812	2 417 302

Наличие и движение основных средств отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в п. 2 «Основные средства».

В составе основных средств Общества учтено оборудование, полученное в лизинг и числящееся на балансе лизингополучателя (Общества) в соответствии с условиями договора лизинга.

По строке 5283 Таблицы 2.4. Общество учитывает полученное в аренду оборудование, числящееся на забалансовом счете 001:

Наименование контрагента	Предмет аренды	Стоимость арендуемого имущества, тыс. руб.
АО «АВТОВАЗ»	Штамповая оснастка	35 636
Департамент финансов города Москвы	Земельный участок, г.Москва Ступинский проезд вл.1 (77:05:-0009005:2637)	251 301
ООО «ИСТК»	Автопогрузчики	22 761
ООО "ПСМА Рус"	Производственное оборудование	86 910
ЗАО «РЕНО РОССИЯ»	Штамповая оснастка	4 351 130
ООО «Эден Спрингс»	Кулеры	19
Итого:		5 337 269

В Обществе нет основных средств с ограниченным правом собственности (например, находящиеся под арестом) и находящихся в залоге.

Вложения во внеоборотные активы при строительстве основных средств, связаны со строительством нового производственного здания Общества. Подробная информация раскрыта в п. 7.5.

3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства:

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Временные разницы - доходы и расходы, которые в бухгалтерском учете отражаются в одном отчетном периоде, а в налоговом учете — в другом или в других отчетных периодах, а также результаты операций, которые не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формируют налоговую базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах. Временную разницу определяют как разницу по состоянию на отчетную дату между балансовой стоимостью актива или обязательства и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Информация об отложенных налоговых активах отражена по строке 1180 «Отложенные налоговые активы»:

Наименование отложенного налогового актива	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Оборудование		
Основные средства	36	29
Оценочные обязательства и резервы	4 909	4 169
Расходы будущих периодов	121 409	157 033
Резервы сомнительных долгов		
Строка 1180:	126 354	161 231

Информация об отложенных налоговых обязательствах отражена по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса:

Наименование отложенного налогового обязательства	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Внеоборотные активы	99 081	67 149
Основные средства	775	1 429
Строка 1420:	99 856	68 578

Вычитаемые временные разницы образованы в результате:

- применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;
- применения разных способов признания коммерческих и управленческих расходов в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- убытка, перенесенного на будущее, не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах;
- начисленных резервов на отпуска.

3.3. Запасы:

Сведения о запасах отражены в строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса и представлены следующим образом:

Наименование запасов	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	856 091	443 610
Затраты в незавершенном производстве	32 459	64 579
Полуфабрикаты	7 357	9 319
Покупные изделия	6 097	
Готовая продукция	118 456	136 013
Строка 1210:	1 020 460	653 521

Сведения о затратах в незавершенном производстве на 31.12.2021 г. включают в себя деятельность по производству штамповой оснастки, имеющую длительный производственный цикл и которая будет завершена в будущем периоде:

- Штамповая оснастка ВЮ в сумме 7 829 тыс. руб.,
- Штамповая оснастка ЛЮ в сумме 14 342 тыс. руб.,
- Штамповая оснастка PSAK0-Export в сумме 9 247 тыс. руб.
- Штамповая оснастка PSAK0-Resourcing в сумме 1 041 тыс. руб.

Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в п. 4 «Запасы».

В течение отчетного года материально - производственные запасы в залог не передавались.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты:

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены суммы остатков денежных средств в кассе (счет 50), на расчетных (счет 51), валютных (счет 52), специальных (счет 55) счетах Общества. На специальных счетах Общества по состоянию на 31.12.2021 г. отражен размещенный в банке АО «СМБСР БАНК» краткосрочный депозит в сумме 67 000 тыс. руб.

Пояснением к данной строке Бухгалтерского баланса является раздел V «Денежные средства».

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса и представлена следующим образом:

Наименование	Показатель на 31.12.2021г., тыс. руб.	Показатель на 31.12.2020г., тыс. руб.
Авансы поставщикам и подрядчикам	266 189	734 588
Покупатели и заказчики	608 559	402 918
Резерв по сомнительным долгам		
Прочие дебиторы	15 746	18 419
Налоги и сборы	283	33 981
Строка 1230:	890 777	1 189 906

У Общества на 31.12.2021 г. числится только краткосрочная дебиторская задолженность.

В структуре дебиторской задолженности преобладает задолженность по выданным авансам – 29,9%. Дебиторская задолженность по сравнению с предыдущим годом уменьшилась на 25,1%.

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса и представлена следующим образом:

Наименование	Показатель на 31.12.2021г., тыс. руб.	Показатель на 31.12.2020г., тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	1 091 138	645 684
Авансы покупателей и заказчиков	375 199	315 483
Прочие кредиторы	167 069	142 388
Налоги и сборы	13 166	9 525
Персонал организации	14 387	14 124
Строка 1520:	1 660 959	1 127 204

У Общества на 31.12.2021 г. числится только краткосрочная кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность перед покупателями, возникшая в связи с получением аванса (предварительной оплаты), отражается в бухгалтерском учете и отчетности в сумме полученных денежных средств, уменьшенной на сумму НДС, начисленную с полученного аванса (предварительной оплаты) и учитываемую обособленно по дебету счета 76.АВ.

Кредиторская задолженность, по сравнению с предыдущим годом, увеличилась на 47,4%. В структуре кредиторской задолженности преобладает задолженность поставщиков и подрядчиков - 65,7%.

Дебиторская и кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте (в том числе подлежащая оплате в рублях), для отражения в бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли по курсу, действующему на отчетную дату.

Исключение составляет задолженность, возникшая в связи с получением или выдачей аванса, предварительной оплаты или задатка. Такая задолженность показывается в бухгалтерской отчетности по курсу на дату получения или выдачи денежных средств.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на 31.12.2021 года:

- 1 Доллар США – 74,2926 руб.
- 1 Евро – 84,0695 руб.
- 100 Японских Йен – 64,5097 руб.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в п. 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.6. Прочие оборотные активы:

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса и представлены следующим образом:

Наименование актива	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Расходы будущих периодов	1 752	1 489
Недостачи и потери от порчи ценностей		113
Строка 1260:	1 752	1 602

В соответствии с п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, являются расходами будущих периодов и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, а также внутренними приказами по предприятию.

К расходам будущих периодов отнесены следующие виды затрат:

- права пользования программными продуктами,
- расходы на автострахование.

Все перечисленные виды расходов будущих периодов погашаются равномерно в течение срока их погашения. Срок погашения каждого вида расходов будущих периодов устанавливается при принятии его к учету.

Единицей учета Расходов будущих периодов является каждый вид затрат (или затраты на приобретение каждого вида прав).

3.7. Заемные средства.

По состоянию на 31.12.2021 года в структуру заемных средств Общества входит задолженность по краткосрочным и долгосрочным кредитам.

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена задолженность по долгосрочным заемным средствам. Заемные обязательства правомерно классифицированы как долгосрочные, в соответствии с условиями заключенных договоров.

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена задолженность по краткосрочным заемным средствам. К краткосрочным заемным обязательствам, в основном, отнесены начисленные проценты, правомерно классифицированные как краткосрочные, в соответствии с условиями заключенных договоров.

В состав долгосрочной задолженности входит (тыс.руб.):

Наименование займодавца	Номер, дата договора	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-9 от 20.04.2018г.		
	ДС № КЛН-9/1 от 23.04.2018г.	125 000	200 000
	ДС № КЛН-9/2 от 25.06.2018г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/3 от 23.07.2018г.	56 250	90 000
	ДС № КЛН-9/4 от 09.08.2018г.	62 500	100 000
	ДС № КЛН-9/5 от 12.09.2018г.	68 750	110 000
	ДС № КЛН-9/6 от 26.09.2018г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/7 от 10.10.2018г.	43 750	70 000
	ДС № КЛН-9/8 от 07.11.2018г.	50 000	80 000
	ДС № КЛН-9/9 от 29.11.2018г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/10 от 18.12.2018г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/11 от 24.12.2018г.	31 250	50 000

	ДС № КЛН-9/12 от 14.01.2019г.	62 500	100 000
	ДС № КЛН-9/13 от 30.01.2019г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/14 от 13.02.2019г.	43 750	70 000
	ДС № КЛН-9/15 от 25.02.2019г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/16 от 06.03.2019г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/17 от 22.03.2019г.	31 250	50 000
	ДС № КЛН-9/18 от 24.04.2019г.	62 500	100 000
	ДС № КЛН-9/19 от 17.05.2019г.	50 000	80 000
	ДС № КЛН-9/20 от 26.06.2019г.	31 250	50 000
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-4 от 25.02.2020 г.		
	ДС № КЛН-4/1 от 02.03.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/2 от 02.03.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/3 от 02.03.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/4 от 02.03.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/5 от 19.03.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/6 от 06.05.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/7 от 27.05.2020г.		50 000
	ДС № КЛН-4/8 от 08.06.2020г.	50 000	50 000
	ДС № КЛН-4/9 от 23.06.2020г.	50 000	50 000
	ДС № КЛН-4/10 от 16.07.2020г.	50 000	50 000
	ДС № КЛН-4/11 от 27.08.2020г.	50 000	50 000
	ДС № КЛН-4/12 от 16.09.2020г.	50 000	50 000
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № МКЛН-33 от 10.08.2020г.		
	ДС № МКЛН-33/1 от 12.08.2020г.		18 136
	ДС № МКЛН-33/4 от 24.08.2020г.		31 739
	ДС № МКЛН-33/5 от 30.11.2020г.		4 534
	ДС № МКЛН-33/6 от 09.12.2020г.		40 807
Строка 1410:		1 187 500	2 195 217

В состав краткосрочной задолженности входит (тыс.руб.):

Наименование займодавца	Номер, дата договора	Сумма на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-14/1 от 26.06.2017г.		
	ДС № КЛН-14/1 от 26.06.2017г.	270 699	
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-44 от 28.09.2020г.		
	ДС № КЛН-44/1 от 29.09.2020г.		270 310
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-9 от 20.04.2018г.		
	ДС № КЛН-9/1 от 23.04.2018г.	54 301	3 544
	ДС № КЛН-9/2 от 25.06.2018г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/3 от 23.07.2018г.	24 435	1 595
	ДС № КЛН-9/4 от 09.08.2018г.	27 150	1 772
	ДС № КЛН-9/5 от 12.09.2018г.	29 865	1 949
	ДС № КЛН-9/6 от 26.09.2018г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/7 от 10.10.2018г.	19 005	1 240
	ДС № КЛН-9/8 от 07.11.2018г.	21 720	1 418
	ДС № КЛН-9/9 от 29.11.2018г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/10 от 18.12.2018г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/11 от 24.12.2018г.	13 575	886
ДС № КЛН-9/12 от 14.01.2019г.	27 150	1 772	

	ДС № КЛН-9/13 от 30.01.2019г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/14 от 13.02.2019г.	19 005	1 240
	ДС № КЛН-9/15 от 25.02.2019г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/16 от 06.03.2019г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/17 от 22.03.2019г.	13 575	886
	ДС № КЛН-9/18 от 24.04.2019г.	27 150	1 772
	ДС № КЛН-9/19 от 17.05.2019г.	21 720	1 418
	ДС № КЛН-9/20 от 26.06.2019г.	13 575	886
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № КЛН-4 от 25.02.2020 г.		
	ДС № КЛН-4/1 от 02.03.2020г.		886
	ДС № КЛН-4/2 от 02.03.2020г.		886
	ДС № КЛН-4/3 от 02.03.2020г.		886
	ДС № КЛН-4/4 от 02.03.2020г.		886
	ДС № КЛН-4/5 от 19.03.2020г.	51 229	886
	ДС № КЛН-4/6 от 06.05.2020г.	51 229	886
	ДС № КЛН-4/7 от 27.05.2020г.	51 229	886
	ДС № КЛН-4/8 от 08.06.2020г.	1 229	886
	ДС № КЛН-4/9 от 23.06.2020г.	1 229	886
	ДС № КЛН-4/10 от 16.07.2020г.	1 229	886
	ДС № КЛН-4/11 от 27.08.2020г.	1 229	886
	ДС № КЛН-4/12 от 16.09.2020г.	1 229	886
СМБСР БАНК	Договор кредитной линии № МКЛН-33 от 10.08.2020г.		
	ДС № МКЛН-33/4 от 24.08.2020г.	29 426	
	ДС № МКЛН-33/5 от 30.11.2020г.	4 204	
	ДС № МКЛН-33/6 от 09.12.2020г.	37 834	
	ДС № МКЛН-33/7 от 09.04.2021г.	8 407	
	ДС № МКЛН-33/8 от 17.05.2021г.	7 567	
	ДС № МКЛН-33/9 от 27.07.2021г.	11 350	
	ДС № МКЛН-33/10 от 26.11.2021г.	8 099	
	ДС № МКЛН-33/11 от 06.12.2021г.	39 570	
	Строка 1510:	984 241	307 525

3.8. Оценочные обязательства:

По строке 1540 "Оценочные обязательства" Бухгалтерского баланса отражены суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, учитываемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов".

На 31.12.2021 г. в Обществе созданы следующие резервы:

Наименование резерва	Показатель на 31.12.2021г., тыс. руб.	Показатель на 31.12.2020г., тыс. руб.
По неиспользованным отпускам	24 543	20 843
Строка 1540:	24 543	20 843

Оценочные обязательства при выполнении условий их признания в бухгалтерском учете сформированы в отношении обязательств по выплате и предстоящие расходы на оплату отпуска сотрудникам предприятия в сумме 24 543 тыс. руб.;

3.9. Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)

Сумма уставного (складочного) капитала, зарегистрированная в учредительных документах и представляющая собой совокупность вкладов (долей, акций) учредителей (участников) Общества отражена по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 1 558 654 тыс. руб. и представлен следующим образом:

- «Ай Эйч Ай» Корпорация Рег.№ 0106-01-031604 Япония, 1-1 Тоесу 3-Чоме, Кото-Ку, Токио, стоимость доли 1 295 429 тыс. руб.;

- ПАО «Завод имени И.А. Лихачева» ИНН 7725043886 115280, город Москва, Автозаводская улица, дом 23А, корпус 2, эт. 2 пом. 201, стоимость доли 263 225 тыс. руб.

3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

Непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2021 года составил 223 148 тыс. руб. Прибыль, полученная за 2021 год, позволила снизить накопленные убытки прошлых лет с 569 911 тыс. руб. до 223 148 тыс. руб.

IV. Отчет о финансовых результатах

4.1. Выручка Общества:

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям, акцизов.

Выручка за отчетный период составляет 3 773 941 тыс. руб., отражена по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах и состоит из выручки от продажи автомобильных деталей и штамповой оснастки (готовая продукция собственного производства).

4.2. Расходы Общества:

В целях формирования информации о затратах отчетного периода используются дебетовые обороты по счетам учета затрат на производство (расходов на продажу). При этом не учитываются внутренние обороты между счетами учета затрат на производство (расходов на продажу), а также обороты, связанные с передачей готовой продукции и товаров для нужд собственного производства, обслуживающих хозяйств и др. (далее - внутренний оборот). Величина произведенных за период затрат уменьшена на стоимость возвратных отходов, стоимость возвращенных из производства излишне взятых материалов, суммы затрат, подлежащих возмещению поставщиками и виновными лицами, и т.п. данные обороты также относятся к внутренним оборотам.

Информация о составе затрат Общества на производство (расходов на продажу) в разрезе элементов затрат представлена в таблице «Затраты на производство». Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", 2210 "Коммерческие расходы" и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах:

Затраты на производство

Наименование показателя	За отчетный год	За предыдущий год
Амортизация	61 058	94 342
Материальные затраты	2 376 068	1 459 565
Услуги производственного характера	288 613	490 011
Расходы на оплату труда	299 069	265 224
Отчисления на социальные нужды	82 475	72 550
Строка 2120:	3 107 283	2 378 692
Услуги производственного характера	100 315	66 520
Строка 2210:	100 315	66 520
Амортизация	1 734	1 237
Материальные затраты	1 416	1 069
Услуги производственного характера	20 868	15 881
Расходы на оплату труда	65 955	78 932
Отчисления на социальные нужды	16 534	19 052

Наименование показателя	За отчетный год	За предыдущий год
Строка 2220:	106 507	116 171

Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Отчетный год		Предыдущий год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы/расходы от реализации прочего имущества	388 100	379 234	234 261	209 209
Оприходование/списание материалов	118 783	118 501	20 634	8 572
Оприходование/списание не принимаемые для целей налогообложения		17 275		
Оприходование/списание по результатам инвентаризации	1 193		721	
Прочие доходы/расходы	66 505	69 129	135	504
Претензии признанные	3 317	1 397	4 355	
Курсовые разницы, Доходы/расходы связанные с продажей (покупкой) валюты	50 805	31 329	38 171	68 982
Госпошлина		32		27
Налог транспортный		48		67
Субсидия от ФСС	663		1 285	
Расходы на услуги банков		775		885
Расходы по переезду на новую площадку				1 822
Корпоративные расходы		1 099		1 161
НДС восстановленный (списанный)		1		61
Штрафы, пени, неустойки к получению		169		299
Проценты к получению/уплате	5 126	23 872	3 367	26 988
Итого прочих доходов/расходов:	634 492	642 861	302 929	318 578

Учет хозяйственных операций в иностранной валюте осуществляется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

V. Денежные средства

Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса.

Отчет о движении денежных средств (ОДДС) характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

К денежным эквивалентам относят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Показатели потока в ОДДС отражаются в рублях. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу Центробанка РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков в валюте и остатков денежных средств на счетах в рубли по курсу на дату операции, отражается отдельно от денежных потоков по строке как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование денежных средств и денежных эквивалентов	За отчетный год	За предыдущий год
Денежные средства:	71 257	195 620
Касса	30	10
Расчетный счет	3 598	49 455
Валютный счет	331	1 095
Специальные счета в банках (депозит)	67 298	145 060

VI. Налогообложение

6.1. Налог на прибыль:

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

По итогам 2021 года налоговая база по налогу на прибыль составила 356 237 318 руб., по итогам 2020 года – 50 135 845 руб.

6.2. Другие налоги и обязательные платежи:

В таблице представлена информация по налогам, начисленным и уплаченным Обществом в отчетном году:

№ п/п	Показатель	Задолженность на начало периода	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность на конец периода
1.	НДС	217	1 120	892	445
2.	НДФЛ	2 483	45 707	45 595	2 596
3.	Налог на имущество	-8			-8
4.	Транспортный налог	67	48	103	12
5.	НДС Н/А	-7	948	948	-7
6.	Налог на прибыль	-33 491	35 624		2 133
7.	Налог на прибыль Н/А	-20			-20
8.	Прочие налоги	-40	2 638	2 697	-99

Информация о страховых взносах за отчетный год:

№ п/п	Показатель	Задолженность на начало периода	Начислено за год	Уплачено/израсходовано за год	Задолженность на конец периода
1.	ФСС	-403	8 045	7 223	-419
2.	ПФР	5 384	72 699	72 323	5 760
3.	ФОМС	1 361	17 226	17 185	1 394
4.	ФСС НС	2	3 527	3 250	279

VII. Раскрытие существенных показателей

7.1. Государственная помощь:

В отчетном году Обществом получена государственная помощь в сумме 663 тыс. руб. в виде финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников, занятых на работах с вредными и опасными производственными факторами на основании приказа № АЗ-Ф от 10.08.2021 года ГУ-МРО ФСС РФ – на приобретение средств индивидуальной защиты.

7.2. Информация о связанных сторонах:

Раскрытие информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

Аффилированными лицами Общества считаются:

- «Ай Эйч Ай» Корпорация, страна регистрации - Япония, 89,11 % участия в Обществе,
- ПАО «Завод имени И.А. Лихачева», 16,89 % участия в Обществе.

Состав совета директоров:

1. Цуёши Цучида
2. Акихиро Сэо
3. Итару Ивасаки
4. Кондратьев Максим Олегович
5. Клячин Алексей Александрович.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Общества – Кондратьев Максим Олегович.

Связанными сторонами Общества считаются:

- «Ай Эйч Ай» Корпорация,
- ПАО АМО ЗИЛ,

Операции со связанными сторонами:

	Сальдо на начало периода		Оборот за 2020		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
«Ай Эйч Ай» Корпорация						
76 «Расчеты с поручителем»		150 727	23 752	17 496		144 471
Итого:		119 727	23 752	17 496		144 471

Бенефициарные владельцы - физические лица, прямо или косвенно владеющие более 25% в капитале Общества, отсутствуют. ООО "ААТ" в целях исполнения обязанности, предусмотренной Федеральным законом от 07.08.2001 г. № ФЗ-115 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», получил письменную информацию учредителей «Ай Эйч Ай» Корпорация и

ПАО «Завод имени И.А. Лихачева», подтверждающую отсутствие бенефициарных владельцев.

7.3. Информация о лизинговых операциях:

Общество имеет имущество, полученное по Договорам лизинга, с последующим выкупом:

с ООО «РБ ЛИЗИНГ», по следующим Договорам:

- Договор лизинга оборудования № 9262 от 29.10.2019 г. (36 месяцев) – Краны мостовые – 3 шт. – 50 029 005,60 руб., на балансе Лизингополучателя. Выкупная стоимость – 3600 руб./ед. (в т.ч. НДС);

- Договор лизинга оборудования № 9426 от 09.12.2019 г. (36 месяцев) – Кран мостовой – 1 шт. – 20 271 374,40 руб., на балансе Лизингополучателя. Выкупная стоимость – 1 200 руб. (в т.ч. НДС);

- Договор лизинга оборудования № 11748 от 30.03.2021 г. (36 месяцев) – Контейнеры – 188 шт. – 33 837878,40 руб., на балансе Лизингополучателя. Выкупная стоимость – 225 600 руб. (в т.ч. НДС);

- Договор лизинга оборудования № 10442 от 08.09.2020 г. (36 месяцев) – Подъемники – 4 шт. – 19 173 894,00 руб. на балансе Лизингополучателя. Выкупная стоимость – 4 800,00 руб. (в т.ч. НДС);

- Договор лизинга оборудования № 13832 от 27.10.2021 г. (36 месяцев) – 318 шт. – 39 596 817,60 руб. на балансе Лизингополучателя.

7.4. Информация по прекращаемой деятельности:

На момент составления данных пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год в Обществе отсутствует информация о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно, в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

7.5. Информация о существенных обстоятельствах деятельности Общества:

ООО «ААТ» вело свою производственную деятельность на территории пресово-сварочного корпуса бывшего завода ЗИЛ. Правительством Москвы в 2013 году принято решение о застройке территории завода ЗИЛ, в связи с чем ООО «ААТ» осуществило передислокацию своего производства на новую производственную площадку.

14 июня 2017 года был подписан Меморандум «О взаимопонимании» (MOU) с основным клиентом – Альянсом РЕНО РОССИЯ-АВТОВАЗ, описывающим стратегические параметры сотрудничества между компаниями на период, связанный с передислокацией ООО «ААТ» на новую производственную площадку,

Правительством Москвы был выделен свободный от застройки земельный участок 32 546 м² под застройку нового завода, расположенный по адресу: ЮАО, Бирюлево Западное, г. Москва, Ступинский проезд, владение 1.

Разработана и принята к исполнению дорожная карта по организации процесса переезда производства, который начался в 2018 году.

В рамках исполнения «Дорожной карты» заключен договор аренды земельного участка для целей капитального строительства № И-05-001563, кадастровый номер 77:05:0009005:2637, с Департаментом городского имущества города Москвы.

07 июня 2019 г. между ООО «ААТ» и Правительством Москвы был заключен Специальный инвестиционный Контракт по созданию промышленного комплекса «Строительство завода по производству штамповочных изделий из листовой стали».

Предметом Контракта является реализация в установленные этапы и сроки (1 этап – 2019-2020 гг., 2 этап – 2021-2028 гг.) инвестиционного проекта по созданию промышленного комплекса, предусматривающего строительство и подготовку к использованию но-

вых объектов капитального строительства, которые планируются к использованию для осуществления экономической деятельности, относящейся к производству штамповочных изделий из листовой стали, в том числе комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств, на земельном участке: Москва, Ступинский проезд, вл. 1, с целью выпуска комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств.

Согласно условиям Контракта, ООО «ААТ» получена следующая государственная поддержка:

- 1) Льготы по налогу на прибыль в соответствии с Законом города Москвы от 7 октября 2015 г. № 52 «Об установлении ставки налога на прибыль организаций для организаций – субъектов инвестиционной деятельности, управляющих компаний технопарков и промышленных (промышленных) парков, якорных резидентов технопарков и промышленных (промышленных) парков»;
- 2) Льготы по налогу на имущество в соответствии с пунктом 27 части 1 статьи 4 Закона города Москвы от 5 ноября 2003 года № 64 «О налоге на имущество организаций»;
- 3) Льготы по арендной плате за земельные участки, находящиеся в собственности города Москвы, в соответствии с пунктом 1(3) примечания приложения 1 к постановлению Правительства Москвы от 25 апреля 2006 года № 273-ПП «О совершенствовании порядка установления ставок арендной платы за землю в городе Москве».

По итогам 2021 года стоимость чистых активов ООО «ААТ» меньше величины уставного капитала (1 558 654 тыс. руб.) и составляет – 1 335 506 тыс. руб. По итогам 2020 года и 2019 года стоимость чистых активов также была меньше уставного капитала компании и составляла 988 743 тыс. руб. и 976 080 тыс. руб. соответственно.

Ежегодно финансовое положение компании улучшается, согласно данным бухгалтерской отчетности, компания получает прибыль. Наблюдается увеличение стоимости чистых активов. Темпы увеличения не высокие, но такая ситуация является временной и сложилась в результате перевода производственного комплекса ООО «ААТ» на новую производственную площадку по решению Правительства Москвы.

Наряду с расходами, связанными с производством, ООО «ААТ» несет расходы на строительство нового завода. Несмотря на долговую нагрузку в связи с переездом, ООО «ААТ» продолжает держать курс на оптимизацию расходов по всем направлениям деятельности.

Источниками финансовых средств, необходимых для существования организации в сложившихся условиях являются выручка по основному виду деятельности и привлечение денежных средств в АО «Сумитомо Мицуи Рус Банк» (СМБСР) - кредитная линия под целевое использование средств на строительство нового завода.

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Автоматив Техноложиз» ведет непрерывную хозяйственную деятельность, своевременно представляет бухгалтерскую и налоговую отчетность, заработная плата в организации выдается регулярно и в полной мере, все налоги и сборы вносятся без задержек, отсутствует налоговая задолженность, отсутствует долгосрочная кредиторская задолженность.

Имеются долгосрочные договоры с заказчиками, они свидетельствуют о будущем выполнении работ и поступлении выручки, что позволит устранить недостаток чистых активов.

Все эти показатели свидетельствуют о реальности бизнеса и что компания принимает меры по увеличению чистых активов.

В компании утвержден план финансового оздоровления, подготовленный совместно с основным учредителем – АйЭйчАй Корпорация.

Планирование деятельности регулируется процессом «Бизнес-планирование». Ежеквартально руководством компании проводится анализ деятельности предприятия в целом и отдельных процессов в том числе. По результатам, принимаются корректирующие действия для выполнения годовых целей финансовых показателей.

Таким образом, величина чистых активов меньше уставного капитала, на протяжении 3-х лет является следствием масштабной реконструкции производственного комплекса ООО «ААТ», носит временный характер и имеет тенденцию к снижению.

Руководство организации подтверждает намерения организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не имеет ни намерения, ни необходимости ликвидироваться, либо намерения существенно сократить масштаб своей деятельности.

7.6. Информация по событиям после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель

Кондратьев М.О.

Главный бухгалтер

Дидух О.Г.



22.02.2022 г.