

ПОЯСНЕНИЯ
ООО «АЛЪТ»
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

Данные пояснения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЛЪТ» за 2021 год, подготовлены в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪТ».

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪТ» (далее «Общество») зарегистрировано 24 августа 2016 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1167746805214.

Юридический адрес Общества: 121205, г. Москва, тер. Сколково инновационного центра, ул. Нобеля, д.5, пом. 66.

Фактический адрес Общества: 394026, г. Воронеж, ул. Текстильщиков, д. 5Б.

Общество имеет обособленное подразделение АЛЪТ-Воронеж КПП 366245001, расположенное по адресу: 394026, г. Воронеж, ул. Текстильщиков, д. 5Б, оф. 17

Среднесписочная численность Общества за отчетный 2021 г. составила - 60 человек, в 2020 году – 56 человек.

Основным видом деятельности Общества является: Научные исследования и разработки в области технических наук (ОКВЭД 72.19.2).

Дополнительными видами деятельности Общества являются: Производство аппаратуры для записи и воспроизведения звука и изображения (ОКВЭД 26.40.3), Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

Общество не является плательщиком Налога на прибыль и НДС, т.к. Общество является участником проекта инновационного центра «Сколково», ОРН № 1121591 в реестре участников проекта.

Структура органов управления Обществом:

- общее собрание Участников Общества;
- единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

Ревизионная комиссия в Обществе не создается (не избирается).

На 31 декабря 2021 года исполнительным органом является генеральный директор - Десятов Андрей Дмитриевич.

Уставный капитал Общества в 2021 году составляет 12 903,46 (двенадцать тысяч девятьсот три рубля 46 коп.) На отчетную дату уставный капитал полностью оплачен.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 25 марта 2022 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

Нематериальные активы и НИОКР

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Амортизация объектов НМА производится линейным способом. Переоценка НМА не производится.

В соответствии с п. 25 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" Сроком полезного использования является период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

В соответствии с п. 26 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" срок полезного использования НМА определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности локальным документом общества.

В соответствии с п. 27 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" в случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать НМА, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов НИОКР в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с п.п. 16, 17 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится следующим образом:

- если запасы не являются взаимозаменяемыми, то оценка производится по себестоимости каждой единицы. Под взаимозаменяемыми понимаются запасы, имеющие одинаковые технические характеристики и выполняющие одинаковые функции (за исключением запасов с уникальными заводскими номерами);
- иные запасы оцениваются по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

Доходы и Расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

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 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). 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).

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 9/99 «Доходы организации», к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Порядок признания коммерческих расходов: расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Учет расходов по займам и кредитам

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:

- Доллар США – 74,2926 рублей;
- Евро – 84,0695 рублей.

«Учет целевого финансирования»

Бюджетные средства в качестве целевого финансирования принимаются к учету по мере возникновения финансирования (п.7 ПБУ 13/2000);

Учет средств бюджетного и прочего финансирования отражается на счете 86 субсчет 02 «Прочее целевое финансирование и поступления»;

При учете использования средств целевого финансирования руководствоваться ПБУ13/2000, утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2000 г.

Изменения в учетной политике

Общество не вносило существенные изменения в учетную политику 2021 года. Общество не планирует менять учетную политику в 2022 году, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.

3. РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость амортизированных основных средств составила 3389 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г составила 2284 тыс. руб. (Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 2 п.п.2.1, 2.2).

По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость амортизированных нематериальных активов составила 86431 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г составила 32050 тыс. руб. (Информация о наличии и движении НМА, а также незаконченные вложения в НМА приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п. 1 п.п.1.1;1.2;1.5).

3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На 31.12.2021 г. в составе финансовых вложений учтены взнос в уставный капитал дочерней компании «Guangzhou ALT Technology Limited», созданной на территории Китайской Народной Республики в г. Гуанчжоу в сумме 5373 тыс. руб.

3.3. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов:

по состоянию на 31 декабря 2021 г. – 3 287 тыс. руб.

по состоянию на 31 декабря 2020 г. – 7 154 тыс. руб.

по состоянию на 31 декабря 2019 г. – 8 975 тыс. руб.

(Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 4 п.п. 4.1).

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность имела следующую структуру:

Вид задолженности	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4748	13023
в том числе:		
- расчеты с покупателями	2120	10570
- расчеты с поставщиками	2628	2453
Расчеты по налогам и сборам	-	-
в том числе:		
- Расходы по страхованию	-	743
Расходы с подотчетными лицами	-	-
Расчеты с учредителями	-	-
Прочее (обеспечение госконтрактов, пеня)	108	151
Резерв по сомнительной задолженности	(1013)	-
Итого	4856	13917

(Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 5 п.п. 5.1).

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на:

Наименование показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020г.
Денежные средства в рублях в кассе	14	23
Денежные средства в рублях счетах в банках	5270	795
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	13194	126
Денежные средства в пути	151	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	18629	1005
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	18629	1005

Справочно: расшифровка прочих поступлений и выплат ОДДС

Наименование показателя	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Прочие поступления стр. 4119	9995	631
в том числе		
Получение субсидий, гранты	9081	

Возврат денежных средств поставщиком	894	616
Возврат подотчетных сумм	20	15
Прочие платежи стр. 4129	11176	32008
<i>в том числе</i>		
Финансовые вложения	-	529
Возвраты покупателям	88	4653
Налоги с ФОТ	-	13240
Договора ГПХ	7862	11984
НДС уплаченный в бюджет	562	-
Платежи в бюджет (ФТС, прочие)	796	209
Штрафы, пени	604	49
Комиссия банка	1163	1092
Прочие	101	252

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

3.6. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ РАЗДЕЛ III

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составил 13 тыс. руб. Оплачен полностью.

Добавочный капитал по состоянию на 31 декабря 2021 г. составил 119 997 тыс. руб.

Резервный капитал по состоянию на 31 декабря 2021 г. не формировался

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 130980 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 20562 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 130967 тыс. руб.

Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В 2021 году Общество не привлекало заемные средства. Общество не имеет штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2021 г.

В 2020 году Общество привлекало заемные средства в размере 4500 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2020 г., займ в размере 4500 тыс. руб. погашен полностью, проценты по займу в размере 765 тыс. руб. погашены полностью.

3.8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность в иностранной валюте состоит в основном из задолженности перед покупателями за оплаченные, но неотгруженные товары и не оказанные услуги

Вид задолженности	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23718	15716
в том числе:		
- расчеты с поставщиками	1245	877
- расчеты с покупателями	22473	14839
Расчеты по налогам и сборам	3995	6445
в том числе:		
- НДФЛ	3118	4630
- НДС	-	562
- Расходы по страхованию	-	-
- Пенсионный фонд	817	1170
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	60	84
Прочее (Заработная плата)	-	4974
Прочее (Взнос в УК дочерней компании)	4809	-
Итого	32 522	27 136

(Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 5 п.п. 5.3).

По состоянию на 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2020 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)		Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг		Валовая прибыль	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Выручка от реализации товара	204805	132552	77276	61234	127529	71318

Расходы по обычным видам деятельности представлены следующими статьями:

Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
Материальные затраты	26990	13773
Расходы на оплату труда	106309	59804
Отчисления на социальные нужды	8284	6130
Амортизация	6847	4770
Прочие затраты	38371	35628
Итого по элементам	186801	120105
Изменение остатков (прирост(-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(357)	-
Изменение остатков (уменьшение(+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	666
Итого расходы по обычным видам деятельности	186444	120771

В течение 2021 и 2020 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	за 2021 г.	за 2020 г.
Курсовые разницы	4294	1167
Безвозмездное поступление денежных средств (гранты, субсидии)	8247	-
Продажа (покупка) иностранной валюты	103626	58535
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3	10
Ликвидация ОС	5	-
Доходы/расходы прошлых лет	-	44
Прочие доходы	-	-
Итого прочие доходы	116175	59756

Прочие расходы	за 2021 г.	за 2020 г.
Пошлины и таможенные платежи	142	-
Курсовые разницы	4812	1176
Расходы на услуги банков	1163	1059
Штрафы	50	150

Продажа (покупка) иностранной валюты	103809	58472
Резервы по сомнительным долгам	1013	-
Прочие расходы по патентам	239	-
Доходы/расходы прошлых лет	-	45
Прочие расходы за счет прибыли	727	674
Содержание дочерних компаний	81	-
Прочие расходы	240	-
Итого прочие расходы	112276	61576

В строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» в 2020 г. сальдо по прочим доходам, расходам с аналитикой «Доходы (расходы) связанные с продажей (покупкой) валюты», «Курсовые разницы» показано свернуто.

3.10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Связи по руководителю:

ООО "Заботливый Город"

По руководителю, по учредителю

Генеральный директор Десятов Андрей Дмитриевич

394026, Воронежская область, город Воронеж, улица Текстильщиков, дом 5б, офис 185

ИНН 3664101636, ОГРН 1103668001271,

ДАТА РЕГИСТРАЦИИ 21 января 2010 г., УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 10 000 руб.

УЧРЕДИТЕЛЬ Десятов Андрей Дмитриевич

ОСНОВНОЙ ВИД ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 26.40 Производство бытовой электроники.

ООО «КВАДРО СОФТ»

По руководителю, по учредителю

Генеральный директор Десятов Андрей Дмитриевич

394030, г. Воронеж, ул. 9 Января, дом 68, оф. 706

ОГРН 1063667243188, ИНН 3666135380

ДАТА РЕГИСТРАЦИИ 07 ИЮЛЯ 2006 г., УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 10 000 руб.

УЧРЕДИТЕЛЬ Десятов Андрей Дмитриевич

Общество ликвидировано 19 июля 2017 г

ООО «ГРАФИКА ВПЕРЕД»

По руководителю, по учредителю

Директор Севостьянов Петр Вячеславович

394026, Воронежская область, город Воронеж, улица Текстильщиков, дом 5б, офис 185

ОГРН 1073667028434, ИНН 3664083754

ДАТА РЕГИСТРАЦИИ 26 апреля 2007 г, УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 10 000 руб.

УЧРЕДИТЕЛЬ Севостьянов Петр Вячеславович

Общество ликвидировано 11 июля 2018 г.

Связи по учредителям:

согласно данным ЕГРЮЛ учредителями ООО "Альт" являются 1 российское юридическое лицо и 2 физических лица:

Десятов Андрей Дмитриевич Доля: 5 000 руб. (38,75%), ИНН 366314124935

Севостьянов Петр Вячеславович Доля: 5 000 руб. (38,75%), ИНН: 366318377077
ООО "Фрии Инвест" Доля: 2 903 руб. (22,5%), ИНН: 7709961670

В 2021 году между Обществом и ООО «Заботливый город» осуществлялись операции по продаже товаров и услуг.

Раскрытие информация о выплатах основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора и технического директора, директора по развитию и директора по продажам. Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивается в виде оплаты труда, согласно заключенным трудовым договорам и дополнительных соглашений к трудовым договорам.

		<i>тыс. руб.</i>	
		2021 г.	2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	25961	10171
2	а) краткосрочные вознаграждения;	25961	10171
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

3.11. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом проведена оценка способности 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.

Общество продолжает:

- успешно осуществлять производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

3.12 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

3.13. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Конечными бенефициарными владельцами являются участники владеющие 25 и более процентов доли в Уставном капитале. На конец отчетного периода установлено, что бенефициарными владельцами являются:
Десятов Андрей Дмитриевич Доля: 5 000 руб. (38,75%), ИНН 366314124935
Севостьянов Петр Вячеславович Доля: 5 000 руб. (38,75%), ИНН: 366318377077

3.14. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, оказывают несущественное влияние на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Часть оборудования Общества, импортируется и изготавливается из комплектующих иностранного производства. Изменение правил таможенного контроля и пошлин может нести для Общества риски, связанные с ростом стоимости приобретаемых основных средств, а также увеличение сроков поставки необходимого оборудования и запасных частей, что в свою очередь может повлиять на рост затрат Общества и увеличить вероятность возникновения отказов в технологической инфраструктуре сети.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью (когда выручка или расходы деноминированы в иностранной валюте).

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товары, деноминированные в иностранной валюте, в основном в евро и долларах США. Общество стремится привести свои финансовые обязательства в иностранной валюте в соответствие с чистыми экспортными продажами, минимизируя таким образом валютный риск.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Риски прекращения деятельности в условиях пандемии

Пандемия COVID-19 и порожденный ею экономический кризис для всех стран мира стали серьезным испытанием. Большинство предпринимателей сошлись во мнении, что влияние пандемии коронавируса на российскую экономику будет максимально негативным и значительно повлияет на финансовые показатели их организации.

Во время пандемии Руководство приняло все необходимые меры для сдерживания роста заболевших среди сотрудников Общества:

- тестирование на выявление вируса у сотрудников Общества;
- перевод большинства сотрудников на удаленное рабочее место на достаточно продолжительное время;
- организация бесплатной вакцинации для желающих привиться сотрудников;
- налаживания процесса производства в условиях введенных ограничений и самоизоляции.

Данные меры позволили Обществу обеспечить бесперебойную работу всех сотрудников в условиях пандемии и не оказали негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Генеральный директор

(Десятов А.Д.)

25 марта 2022 г