

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Талосто Р» за 2021 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности по ООО «Талосто Р» (далее по тексту - «Общество») за 2021 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

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

I. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Талосто Р» **Сокращенное наименование:** ООО «Талосто Р» (далее по тексту - «Общество») Общество зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Российской Федерации 28.05.1998 года, регистрационный номер юридического лица до 01.07.2002 г. 1451829. ИНН/КПП 7707235345/772201001 ОГРН:1037700040069

Собственность - частная (в форме общества с ограниченной ответственностью). Юридический адрес: 109316, г. Москва, Остаповский проезд, дом 16.

Адрес местонахождения: 109316, г. Москва, Остаповский проезд, дом 16.

Уставный капитал: 8 400,00 рублей, полностью оплачен

Общество является субъектом малого предпринимательства - микропредприятие.

Участники Общества в 2021 году и на 31.12.2021 года:

Доли в уставном капитале распределены следующим образом:

- 50% доли номинальной стоимостью 4200,00 рублей принадлежат ООО «АВД» (ИНН 7810694208);
- 50% доли номинальной стоимостью 4200,00 рублей принадлежат ООО «КАПИТАЛ» (ОГРН 1197847115696, ИНН 7814758861).

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Бобрик Виталий Богданович с исполнением обязанностей главного бухгалтера.

II. Сведения о хозяйственной деятельности

Основной вид деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Талосто Р» - оказание услуг (сдача в аренду собственного недвижимого имущества). Арендатор - ООО «Торговый Дом «Талосто» (Филиал «Центральный»), юридический адрес ООО «Торговый Дом «Талосто» -196105, г. Санкт-Петербург, ул. Кузнецовская, д.52. Юридический и фактический адрес Филиала «Центральный» ООО «Торговый Дом «Талосто»: 109316, г. Москва, Остаповский проезд, дом 16.

ООО «Талосто Р» не имеет обособленных подразделений, дочерних или зависимых обществ.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 3 человека.

III. Основные элементы и особенности учетной политики

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

Регистры бухгалтерского учета, предназначенные в соответствии со ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ для систематизации и накопления информации, ведутся автоматизированным способом с применением программного обеспечения - «1С 8.3. КОРП». Расчет заработной платы - в программе 1С.

Регулярно проводятся обновления программы, в том числе по учету заработной платы в части подготовки отчетов по страховым взносам, НДФЛ, отчислениям в пенсионный фонд и др.

2. Для целей бухгалтерского учета к основным средствам относится имущество, соответствующее критериям п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью более 40 000 руб. за единицу и сроком службы более 12 месяцев.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов и списываются на затраты (расходы) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях сохранности названных активов до момента их фактического списания ведется забалансовый учет.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства России от 1 января 2002 № 1.

3. Срок полезного использования новых объектов устанавливается исходя из минимального СПИ соответствующей амортизационной группы, увеличенной на один месяц, для объектов, включаемых в амортизационные группы, согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Пост. Правительства РФ от 01.01.2002 № 1).

4. Срок полезного использования объектов, бывших в эксплуатации, устанавливается с вычитанием из срока полезного использования по новым объектам срока фактической эксплуатации у прежнего собственника.

По приобретенным объектам ОС, не указанным в Постановлении № 1, или фактический срок службы которых достиг нормативного срока эксплуатации (в части бывших в эксплуатации ОС), срок их полезного использования определяется Комиссией по приему-передаче основных средств на основании их профессионального суждения о сроке полезного использования Обществом в запланированных целях.

3. Управленческие и коммерческие расходы Общества включаются в общехозяйственные расходы.

4. Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются. Исключение составляют резервы, создаваемые в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденные Приказом МФ РФ от 13.12.2010г № 167н, в частности, резерв расходов на оплату неиспользованных дней отпуска за предыдущие периоды. Бухгалтерский учет таких резервов ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Размер оценочного обязательства в части расходов на оплату неиспользованных дней отпуска определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на конец отчетного года, что подтверждается данными годовой инвентаризации отпусков и расчетом величины резерва.

5. При расхождениях между бухгалтерским и налоговым учетом организация руководствуется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н. Учет налога на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств, отложенный налог на прибыль, ведется автоматически в 1С балансовым методом с отражением в учете постоянных разниц и временных разниц. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

6. Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных средств.

7. Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года .

IV. Сведения об отчетности

Внеоборотные активы:

Строка 1150 Основные средства:

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.21 г. - 106 654 тыс. руб.

Сумма амортизации на 31.12.21 г. 53110 тыс. руб.

Доходные вложения в материальные ценности на 31.12.21 г. 367 тыс. руб.

Остаточная (балансовая) стоимость основных средств на 31.12.2021 г. составила 53911 тыс. руб. В 2021 г. основные средства не приобретались, доходные вложения в материальные ценности не производились.

Строка 1180 Отложенные налоговые активы:

№ п/п	Вид актива	2021 г., руб.	2020 г., руб.	2019 г., руб.
1	Основные средства, амортизация	1 028 491,26	897275,34	766135,43

Оборотные активы:

Задолженность дебиторов на отчетную дату составила 3 234 682,04 руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2021

Наименование	Сумма, руб.	Дата образования	Причина возникновения
ООО "Торговый Дом "Талосто" (Филиал «Центральный»)	2 120 000,00	4 кв. 2021 г.	Расчеты по договору аренды недвижимого имущества
Авансы поставщиками	1 072 597,21	4 кв. 2021 г.	В т.ч. арендная плата за землю за 1 кв. 2022 г – 618 756,92 руб.
Прочие	42 084,83		
Итого:	3 234 682,04		

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.21 г. составляют 6 тыс. руб.

Капитал и резервы:**Строка 1370:**

Сумма непокрытого убытка на отчетную дату составила 4957 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом уменьшена на полученную чистую прибыль за 2021 год в размере 19 тыс. руб.

Строка 1340:

Добавочный капитал (переоценка ОС) в 2020-2021 году не изменился и на отчетную дату составляет 20 919,5 тыс. руб.

Строка 1420 Отложенные налоговые обязательства:

№ п/п	Вид актива	2021 г., руб.	2020 г., руб.	2019 г., руб.
1	Основные средства, амортизация	230 431,92	189478,85	163690,28

Строка 1510 Краткосрочные обязательства:**Заемные средства:**

Договор	Кредитор	Вид обязательства	Сумма, руб.
Договор займа 3-4/08 от 01.12.2008	ООО «Торговый дом «Талосто»	Беспроцентный заем	28 717 731,88
ВСЕГО			28 717 731,88

Срок погашения займа не позднее 31.12.2022г.

Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 17 616 928,24 рублей, в том числе:

- поставщики и подрядчики 16 492 480,95 руб.
- задолженность перед персоналом организации 18 299,61 руб.
- задолженность по налогам и сборам 1 063 117,61 руб.
- задолженность по страховым взносам 9504,41 руб.
- прочие (76 счет) – 33 525,66 руб.

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2021

Строка 1520

Счет	Наименование	ИНН	Сумма, руб.	Дата образования	Причина возникновения
	Поставщики и подрядчики, ВСЕГО		16 492 480,95		
60.01	ООО "АВД"	7810694208	1 000,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору услуг
60.01	ООО "КИС-Монтаж"	7722821792	45 763,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору услуг
60.01	Мосэнергосбыт	7736520080	73 242,00	Декабрь 2021 г.	ТО систем пожаротушения
60.01	Мосводоканал	7701984274	13 006,63	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору
60.01	ООО «Торговый Дом «ТАЛОСТО»	7810104787	15 830 268,30	4 кв.2021	водоснабжения
60.01	ООО "Эко-Центр М"	7720830946	5 036,40	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору оказания услуг, выполнения работ
60.01	ООО "Ландшафт"	5003075606	14 000,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору услуг по ТО и ремонту зданий и помещений
60.01	МОЭК	7720518494	131 544,62	Декабрь 2021 г.	Расчеты по вывозу мусора
60.01	МГТС	7710016640	1 620,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору теплоснабжения
60.01	ИП Никитин С.А.	7728197298 37	150 000,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору услуг связи
60.01	ООО «ЧОП Легион П»	7733009381	227 000,00	Декабрь 2021 г.	Расчеты по договору (обслуживание холодильного оборудования).
	Расчеты прочими дебиторами, ВСЕГО		1 124 447,29		Расчеты по договору охраны.
68	Задолженность по налогам и сборам		1 063 117,61	Декабрь 2021 г.	
69	Задолженность по страховым взносам		9504,41	Декабрь 2021 г.	
70	Задолженность по расчетам с персоналом по заработной плате		18299,61	Декабрь 2021 г.	
76	Прочие		33525,66		
	ИТОГО		17 616 928,24		

Валюта баланса на 31.12.2021 г. составила 62 551 тыс. руб.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»
Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков.

Сумма оценочного обязательства по не отгулянным отпускам по состоянию на 01.01.2021 составляла 17282,07 руб. что было подтверждено инвентаризацией не использованных отпусков на 31.12.2020 г.

Начислен резерв на оплату отпусков в 2021 г. в сумме - 73643,62 руб.

Использован резерв на оплату отпусков в 2021 г. в сумме - 75084,58 руб.

Сумма оценочного обязательства по не отгулянным отпускам по состоянию на 31.12.2021 г. составила 15841,11 руб. что подтверждает инвентаризация не использованных отпусков на 31.12.2021 г.

Резервы по сомнительным долгам в 2021 году не создавались в связи с тем, что основные суммы задолженности подтверждены актами сверки расчетов, сомнительная задолженность не выявлена.

Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Информация о забалансовых активах и обязательствах.

У Общества имеются арендованные основные средства (счет 001) - земельный участок площадью 12 446 кв.м по адресу: г. Москва, Остاپовский проезд, 16. Кадастровая стоимость на 31.12.2021 - 158 214 547,68 руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности Общества, полученный в 2021 году, составил прибыль в сумме 19 тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 2021 г.	За январь-декабрь 2020 года
Выручка	28499	26784
Себестоимость продаж	(20108)	(18798)
Валовая прибыль (убыток)	8391	7986
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	(5 628)	(5082)
Прибыль (убыток) от продаж	2763	2904
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	-
Прочие доходы	140	-

Прочие расходы	(2 700)	(2600)
Прибыль (убыток) до налогообложения	203	304
Налог на прибыль	(184)	(182)
В том числе: текущий налог на прибыль	(274)	(287)
Отложенный налог на прибыль	90	105
Прочее	-	-
Чистая прибыль (убыток)	19	122

Деятельность общества в целях налогообложения полностью относится к общей системе налогообложения.

За 2021 год:

- Выручка от реализации услуг (сдачи имущества в аренду) составила 28499 тыс. руб.
- Себестоимость продаж услуг (сдачи имущества в аренду) - 20108 тыс. руб.

Расшифровка строки 2220 Отчета о финансовых результатах "Управленческие расходы":

Статьи затрат	Обороты за 2021 г (руб.)
Амортизация ОС	14829,00
Аудиторские услуги	80 000,00
Ветеринарные и санитарно-эпидемиологические услуги	42277,79
Обучение персонала	4500,00
Охрана объектов	2 270 000,04
Оценка имущества	60000,00
Прочие расходы, связанные с реализацией	79 000,00
Программное обеспечение для ПК	7548,00
Прочие материалы	562480,08
Агентское и комиссионное вознаграждение	66,22
Аренда земли	608,57
Ремонт и ТО зданий, помещений, внутренних и внешних инженерных систем	616236,60
Расходы на госпошлину и нотариуса	2900,00
Страхование имущества	46 158,79
Ремонт и ТО технологического и складского оборудования	1 807 169,60
Услуги связи и интернета	18200,00
Юридические и консультационные услуги	16200,00
Итого:	5 628 174,69

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы"

К Отчету о финансовых результатах за 2021 год

Наименование	Сумма (руб.)
Налоги и сборы	2 597 770,14
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	37 693,37
Услуги банка по рублевым операциям	59 449,27
Штрафы, пени, неустойки (отрицательные)	4 922,94

Итого по стр. 2350:**2 699835,72**

Операции с валютой в 2021 г. отсутствуют.

Финансовые вложения отсутствуют.

• Учет расчетов по налогу на прибыль.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Способ определения величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете закреплен в учетной политике организации.

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения за 2021 год составила 203616,85 рублей. В налоговом учете налоговая база для исчисления налога на прибыль предприятия с учетом корректировки на временные и постоянные расходы не принимаемые к налогообложению расходы составила 1 371 575,00 руб.

Временные разницы между БУ и НУ составляют 451314,24 руб. Расходы, не принимаемые в целях НУ 716637,53 руб. С учетом ставки налога на прибыль в размере 20% сумма исчисленного текущего налога на прибыль за 2021 г. составила 274315 руб., что соответствует данным налоговой декларации за 2021 г.

Наименование	Сумма, руб.	Пояснение
Прибыль до налогообложения (по данным регистров бухгалтерского учета)	203616,85	
Условный расход по налогу на прибыль (ставка 20%)	40723,37	Налог на прибыль по ставке 20% от прибыли до налогообложения по данным БУ (203616,85*20%)
Постоянный налоговый расход (доход)	143327,51	ПНР возник в связи с постоянной разницей между БУ и НУ по амортизации ОС (716637,53 руб. * 20%). Сумма увеличивает налоговые платежи отчётного 2021 года.
Отложенный налог	90262,85	Возникают в связи с временной разницей между БУ и НУ по амортизации ОС. Сумма увеличивает налоговые платежи отчётного 2021 года.
Текущий налог на прибыль	274315,00	Налоговая база в НУ (1 371 575,00 руб. * ставку налога на прибыль 20%)

Сумма отложенных налоговых активов (ОНА) на 01.01.2021 года составляла 897 275,34 руб. В течение 2021 года произошло: увеличение ОНА на 131 215,92 руб. в связи с разницей между БУ и НУ по амортизации ОС. На 31.12.2021 года ОНА составил 1 028 491,26 руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) на 01.01.2021 года составляет 189478,83 руб.

В течение 2021 года произошло увеличение ОНО на сумму 40 953,07 руб.

На 31.12.2021 сумма ОНО составило 230 431,92 руб.

Изменение временных разниц возникло в связи с разницей между БУ и НУ по амортизации ОС.

• Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные потоки за 2021 год в отчете о движении денежных средств (ОДДС) представлены без учета сумм полученного и выплаченного НДС.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 года составил сумму в размере 5622,61 руб. и соответствуют данным указанным в Отчете о движении денежных средств.

• Информация о затратах на энергетические ресурсы

Раскрытие информации в соответствии с п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Затраты Общества на приобретение и потребление электроэнергии в 2021 году составили 12920 тыс. руб.

• Информация о связанных сторонах.

В состав аффилированных и иных связанных сторон Общества в течение 2021 года и на 31.12.2021 г. входят:

- ООО «АВД» (ИНН 7810694208), владеющее долей 50% в Уставном капитале Общества с 11.07.2017г.;
- ООО «КАПИТАЛ» (ИНН 7814758861), владеющее долей 50% в Уставном капитале Общества с 06.03.2020 г.;
- Бобрик Виталий Богданович - как лицо, исполняющее функции генерального директора Общества;
- члены Совета директоров в следующем составе:

Член Совета директоров	Дополнительное основание для аффилированности
Абросимов Алексей Дмитриевич	Генеральный директор ООО «АВД», владелец 50% доли в Уставном капитале ООО «АВД»
Власьев Алексей Николаевич	Владелец 25% доли в Уставном капитале ООО «АВД»
Дементьев Александр Юрьевич	Генеральный директор ООО «Торговый Дом «Талосто», владелец 25% доли в уставном капитале ООО «АВД»
Порошина Виолетта Ильинична	-
Бакулев Михаил Владимирович	-
Сыпин Олег Викторович	-
Химияйне Денис Яковлевич	-
Караулова Ирина Анатольевна	Владеет более 20% доли в уставном капитале ООО «КАПИТАЛ»

- ООО «Торговый Дом «Талосто» (ИНН 7810104787), ООО «Талосто-3000» (ИНН 4702007389), ООО «Талосто-Продукты» (ИНН 7810154435), ООО «Талосто-Шахты» (ИНН 6155041988), ООО «Кузнецовское ДСК-4» как лица, входящие в одну группу компаний с Обществом (ГК Талосто). ООО «АВД» и ООО «КАПИТАЛ», каждая из которых имеют право

распоряжаться по 50% от общего количества долей, составляющих уставный капитал ООО «Торговый Дом «Талосто», ООО «Талосто-3000», ООО «Талосто-Продукты», ООО «Талосто Шахты», ООО «Кузнецовское ДСК- 4», ООО «Талосто Р».

В 2021 году со связанными сторонами совершались следующие операции:

Сдача в аренду собственного недвижимого имущества ООО «Торговый Дом «Талосто» на сумму 33 800 000,00 руб., в т.ч. НДС 20%.

Произведен взаимозачет задолженностей между Обществом и ООО «Торговый Дом Талосто» на сумму 2 912 693,63 руб.

ООО «АВД» оказало услуги Обществу на сумму 12 000 руб.(без НДС).

ООО «Торговый Дом «Талосто» осуществило поставку материалов Обществу на сумму 718831,00 руб. (в т.ч. НДС 20%), оказало услуг на 8025,66 руб. (в т.ч. НДС 20%).

В обеспечение исполнения обязательств ООО «Торговый Дом «Талосто» по кредитным договорам с ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» (далее - Банк) Обществом заключены следующие договоры:

В обеспечение исполнения обязательств ООО «Торговый Дом «Талосто» по кредитному договору № 0135-16-000840 от 18.03.2016г.

- договор о залоге движимого имущества № 0135-16-000840-3/8 от 06.07.2017 г. Балансовая стоимость имущества - 14 243 337,12 руб., залоговая - 3 651 500,00 руб. Срок исполнения кредитных обязательств 30.12.2026 г - договор об ипотеке №1 от 19.06.2017 г. Предметом ипотеки являются нежилые здания по адресу г. Москва, р-н Текстильщики, Остаповский проезд, д. 16, строение 1, 2, 3, 4, 5, 7, а также право аренды земельного участка по адресу г. Москва, Остаповский проезд, вл.16. Залоговая стоимость имущества - 100 000 000,00 руб. Срок исполнения кредитных обязательств 30.12.2026 г.

- договор залога 100% доли в уставном капитале ООО Талосто Р по договору залога от 14.04.2016г., Срок погашения кредита – 30.12.2026 года, залог действует до момента погашения кредита.

В течение 2021 года произошло увеличение выданных обеспечений на сумму в размере 3 643 500 руб.

В обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору № 0116-18-008660 от 18.04.2018 г.

- договор поручительства № 0116-18-008660-4 от 18.04.2018 г. Поручительство выдано на всю сумму кредита. Срок погашения кредита – 30.12.2025 года.

С генеральным директором Общества в 2021 году осуществлялись операции только в рамках трудового договора (см. п. 11).

С остальными связанными сторонами, включая членов Совета директоров, операции в течение 2021 года не проводились, переходящие остатки в бухгалтерском учете отсутствуют.

● Непрерывность деятельности

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).

● События после отчетной даты.

События после отчетной даты в период с 01.01.2022 по 31.03.2022 г.:

На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год прибыль не распределялась». Судебные и претензионные дела отсутствуют.

11. Вознаграждения основному управленческому персоналу (Генеральный директор) за 2021 год составили:

Вид расхода (выплаты)	Сумма (тыс. руб.)
Оклад	65597,40
Пособие по временной нетрудоспособности	0,00
Отпускные	7195,52
Итого начислено ЗП, в т.ч. НДФЛ	72792,92 9463
отчисления в ПФ РФ	16014,44
отчисления в ФОМС	3712,44
отчисления в ФСС	2110,99
отчисления в ФСС от НС	436,76
Итого страховые платежи во внебюджетные фонды	22274,63
Всего	95067,55

Иные платежи в пользу управленческого персонала не осуществлялись.

12. Условные факты хозяйственной деятельности и существенные риски

В 2021 году доходы были получены Обществом за счет сдачи в аренду недвижимости в аренду и прочих доходов (140 тыс. руб.).

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, оперативно предпринимаются соответствующие меры.

Кредиты Общество не привлекает. Имеется беспроцентный заем от компании, относящейся к одной Группе лиц с Обществом.

Большая часть задолженности по расчетам с поставщиками возникает и погашается в пределах одного отчетного периода.

Обществу не присущ риск изменения цен, так как Общество оказывает услуги по сдаче имущества в аренду в основном компании, относящейся к одной Группе лиц с Обществом.

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. Коэффициенты ликвидности Общества не соответствуют установленным нормативам. Ведется работа по пролонгации договора займа.

К условным фактам хозяйственной жизни можно отнести влияние существующей налоговой системы,

которая характеризуется частым изменением нормативной базы, принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права.

В последние годы экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. В начале марта 2022 года курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам резко снизился, что повлияло на цены поставщиков материалов и услуг. В 2021-2022 годах тенденция, заданная в 2020 на увеличение закупочных цен на сырье и услуги, продолжает сохраняться. В 2021 и 2022 гг. на экономическую обстановку в мире и в России оказывают влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии COVID-19, объявленной ВОЗ. Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой угрозе мирового экономического кризиса. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержки финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

Генеральный директор



Бобрик В.Б.