



E-mail: lorena@lorena

ИНН 7415004100 ОГРН 1027400876051

Юридический адрес:

456395 Челябинская область, г. Миасс, п. Селянкино, ул. Ильменская, д. 1/А, корпус 1

Почтовый адрес:

456318 Челябинская область, г. Миасс, пр. Октября, 18

тел/факс: (3513) 53-23-89, 53-09-99

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «Ника» за 2021 год.

### 1. Общие сведения.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Производственная фирма «Ника».
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО ПФ «Ника».
- 1.3. ИНН 7415004100. Свидетельство о постановке на учёт в ИФНС по г. Миассу, серия 74 №0009049 от 25.02.1999г.
- 1.4. ОГРН 1027400876051. Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ от 27.05.1993г., серия 74 № 002511651 от 27.05.1993г.
- 1.5. Юридический адрес: 456394, Челябинская область, г. Миасс, п. Селянкино, ул. Ильменская, д. 1/А, корп. 1.
- 1.6. Обществом на 31.12.21г. зарегистрированы обособленные подразделения:
  - г. Березняки, ул. Пятилетки, 67 КПП 591145001, постановка на учет 24.12.2019г;
  - г. Пермь, ул. Красноармейская 1-я, 6 КПП 590445001, постановка на учет 24.12.2019г;
  - г. Краснодар, ул. Уральская, 79/2 КПП 231245001, постановка на учет 23.06.2020г;
  - г. Березовский, ул. Кольцевая, 4Д КПП 667845001, постановка на учет 23.12.2015г;
  - База отдыха Березки, озеро Аргази КПП 746045001, постановка на учет 01.09.2012г;
  - г. Миасс, пр. Макеева, 44 КПП 741545001, постановка на учет 27.11.2019г;
  - г. Москва, ул. Большая Черкизовская, 11 КПП 771845001, постановка на учет 01.08.2018г;
  - г. Москва, Дмитриевское шоссе, 161Б КПП 771545001, постановка на учет 12.01.2020г;
  - г. Москва, Ленинская слобода, 26 КПП 772545001, постановка на учет 30.04.2016г;
  - г. Москва, Ходынский бульвар, 4 КПП 771445002, постановка на учет 11.04.2019г;
  - г. Москва, Красногорск, ул. Ленина 2 КПП 502445004, постановка на учет 14.10.2019г;
  - Красногорский р-н, д. Путилково, 16 КПП 502445002, постановка на учет 22.05.2013г;
  - Московская область
  - г. Химки, ул. Бутакова, 4 КПП 504745001, постановка на учет 19.11.2014г;
  - г. Москва, ул. Поморская, 39 КПП 771545002, постановка на учет 05.08.2015г;
  - г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 82 КПП 541045002, постановка на учет 01.03.2016г;
  - г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 82 КПП 541045001, постановка на учет 01.03.2016г;

- г. Оренбург, пр. Победы, 131 КПП 561245001, постановка на учет 20.09.2014г;
- г. Нижний Новгород, ул. Высоковольтная, 22 КПП 525745001, постановка на учет 03.08.2018г;
- г. Самара, ул. Авроры, 110 КПП 631145001, постановка на учет 01.08.2016г;
- г. Тюмень, ул. Чернышевского, 2А/3 КПП 720345009, постановка на учет 08.06.2020г;
- г. Тюмень, ул. Пермякова, 72/1 КПП 720345003, постановка на учет 02.05.2012г;
- г. Тюмень, ул. Федюнинского, 43 КПП 720345006, постановка на учет 03.05.2015г;
- г. Тюмень, ул. Широтная, 209 КПП 720345008, постановка на учет 18.03.2019г;
- г. Тюмень, ул. Коммунистическая, 70 КПП 720345007, постановка на учет 18.10.2018г;
- г. Челябинск, Копейское шоссе, 64 КПП 744945002, постановка на учет 13.01.2016г;
- г. Челябинск, п. Шершни, ул. Центральная, 3 Б КПП 745345002, постановка на учет 08.02.2014г;
- г. Челябинск, пр. Ленина, 33 КПП 745145001, постановка на учет 10.02.2002г;
- г. Челябинск, Университетская набережная, 44 КПП 744745003, постановка на учет 25.05.2016г;
- г. Челябинск, ул. Труда, 185 КПП 745345001, постановка на учет 01.01.2009г;
- г. Челябинск, ул. Худякова, 12 КПП 745303001, постановка на учет 27.03.2003г;
- г. Челябинск, ул. Чичерина, 22 КПП 744845002, постановка на учет 19.03.2011г;
- г. Казань, пер. Дорожный, 3А КПП 166045001, постановка на учет 16.11.2015г;
- г. Набережные Челны, пр. Дружбы народов, 35Б КПП 165045003, постановка на учет 25.08.2020г;
- г. Набережные Челны, Промышленная, 50В КПП 165045002, постановка на учет 22.04.2020г;
- г. Владимир, ул. Мещерская, 9 КПП 332745001, постановка на учет 22.04.2020г;
- г. Ростов-на-Дону, пер. Доломановский, 132А КПП 616545001, постановка на учет 14.03.2019г;

**1.7. Основной вид деятельности:**

- производство кухонной мебели по индивидуальным заказам;
- реализация сопутствующих товаров.

**1.8. Органами управления Общества согласно Устава ООО ПФ «Ника» является общее собрание участников общества.**

**1.9. Единоличным исполнительным органом Общества является директор. Обязанности директора исполняет Выховский Юрий Аркадиевич.**

**1.10. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.20г. составляет 468 человек.  
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.21г. составляет 429 человек.**

**1.11. Величина уставного капитала 10 тысяч рублей.**

Учредителями общества являются физические лица: Выховский Юрий Аркадиевич, Зуева Татьяна Юрьевна, Молодцов Сергей Владимирович, Мосякин Сергей Михайлович, Поздин Евгений Викторович, Усачев Александр Валерьевич.

Величина добавочного капитала 131 781 тыс. руб.

Формирование резервного капитала не предусмотрено.

**1.12. Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12. 2021- 496 408 тыс. руб.,  
на 31.12.20 – 373 856 тыс. руб.**

**2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.**

**2.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.**

**2.2. При составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.**

**В феврале 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с введением санкций к РФ.**

**Введение санкций привело к нехватке оборотных средств Общества.**

**Общество запланировало в 2022г. закрыть часть обособленных подразделений, перенести свои планы по открытию новых на неопределенный срок.**

**Руководство Общества полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.**

**2.3. Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства.**

**2.4. В Обществе в 2021 году действовала учетная политика, утвержденная приказом № 116-112 от 31.12.2016г. с внесенными изменениями, утвержденными приказом № 20-116 от 31.12.2020г.**

**Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет 10 % и более. Под итогом соответствующих данных понимается:**

**В форме «Бухгалтерский баланс» - валюта баланса, в форме «Отчет о финансовых результатах» - общий объем выручки, в форме «Отчет о движении денежных средств» - общая сумма поступлений денежных средств и общая сумма платежей по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой). По приказу №18-127/2 от 31.12.19г., изменения связаны с Приказом Минфина России от 20 ноября 2018 г. N 236н о внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.**

**Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» стоимостью 40 000 руб. и менее за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материалов по правилам учета Запасов.**

**Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» стоимостью более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств.**

**Организация не создает резерв на ремонт ОС. Затраты на ремонт включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.**

**Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом.**

**Срок полезного использования основных средств определяется приказом руководителя ООО ПФ «Ника».**

**Организацией принято решение применять ФСБУ6/2020 «Основные средства», ФСБУ26/2020 «Капитальные вложения» упрощенным ретроспективным методом, с пересчетом в межотчетный период на 01.01.2022 на основании п.49 ФСБУ 6/2020.**

**Стоимость запасов определяется по фактической себестоимости на их приобретение.**

**Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), связанные с приобретением материалов, отражаются на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы».**

**Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров (работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.**

**Признание доходов организации производится методом начисления.**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществлялся в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – ЦБ РФ), действовавший на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, на 31 декабря 2021, на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 годов соответственно.

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Используемые подходы для (п. 23 ПБУ 23/2011): Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную службу РФ или возмещения из нее.

2.5. Изменения, способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств, в Учетную политику на 2021 год не вносились.

В Учетную политику на 2021 г. по сравнению с Учетной политикой на 2020 г. внесены изменения в части применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», которое применяется перспективно, начиная с 01.01.2021 года.

Данные «Бухгалтерского баланса» на начало 2021 года в отчетном периоде не корректировались. Данные «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год сопоставимы с данными за 2020 года.

### 3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Доходы и расходы Общества

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка	1 126 937	993 216
в том числе:		
Реализация готовой продукции	972 846	854 909
Реализация товаров	50 612	55 855
Реализация прочих услуг	103 479	82 452
Себестоимость продаж	(764 655)	(643 460)
в том числе:		
Себестоимость готовой продукции	707 535	585 110
Себестоимость товаров	40 079	41 249

Себестоимость прочих услуг	17 041	17 101
Прочие доходы	103 022	62 268
<b>в том числе:</b>		
Проценты к получению	106	162
Резерв под обесценение МПЗ	16 468	11 154
Резерв сомнительных долгов	20 526	27 468
Реализация основных средств и прочих активов	6 290	7 808
Курсовые разницы	2 182	8 283
Прочее	57 450	7 392
Прочие расходы	(27 526)	(80 185)
<b>в том числе: Проценты к уплате</b>	<b>(170)</b>	<b>(458)</b>
Резерв под обесценение МПЗ	-	(16 416)
Резерв сомнительных долгов	(6 123)	(41 683)
Реализация основных средств и прочих активов	(4 552)	(3 735)
Курсовые разницы	(3 824)	(4 157)
Прочее	(12 857)	(14 097)

### 3.2. Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах

(тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	На 31 декабря 2020	Изменения за отчетный период			На 31 декабря 2021
		Получено (начислено)	Погашено (оплачено)	Перевод из долгосрочных в краткосрочные и наоборот	
Долгосрочные кредиты и займы - всего	-	-	-	-	-
· Краткосрочные кредиты и займы - всего	-	51 778	-	-	-
· в том числе:	-				-
· Краткосрочные кредиты	-	51 320	-	-	-
· Краткосрочные займы	-	-	-	-	-
· Текущая часть долгосрочных кредитов и займов	-	-	-	-	-
· Текущая часть долгосрочных процентов, начисленных по договорам	-	-	-	-	-

кредитов и займов					
· Краткосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов	—	458	—	—	—

#### 4. Расчет налога на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Общество определяло величину текущего налога на прибыль на основе декларации по налогу на прибыль.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 137 549 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за год составила 27 510 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляла 20%.

Вычитаемые временные разницы, приводящие к признанию отложенных налоговых активов, образованы в следствии:

- применения разных правил формирования стоимости и амортизации основных средств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных способов формирования расчета незавершенного производства для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных правил создания резерва по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных способов формирования оценочных обязательств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

Налогооблагаемые временные разницы, приводящие к признанию отложенных налоговых обязательств, образованы в следствии:

- применения разных способов формирования себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных правил формирования стоимости и амортизации основных средств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- применения разных способов формирования оценочных обязательств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

Случаи возникновения временных разниц, как вычитаемых, так и налогооблагаемых:

-- применения разных правил формирования стоимости и амортизации основных средств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

- применения разных способов формирования оценочных обязательств для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

**Расчет отложенного налога на прибыль за отчетный период (балансовый метод)**

(тыс.руб.)

№ строки	Показатель	На 01 января 2021	На 31 декабря 2021
1	2	3	4
1	Временная разница по активам:	53 375	39 615
2	Временная разница по обязательствам:	110 960	73 920
3	Отложенные налоговые активы (ОНА)	10 675	7 923
4	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	22 192	14 784
5	Изменение отложенных налоговых активов (ОНА)	X	(2 752)
6	Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО)	X	(7 408)
7	Отложенный налог на прибыль за отчетный период	X	4 656

**5. Связанные стороны**

Связанными сторонами ООО ПФ «Ника» являются: ООО «Торговый дом «Миасские кухни», ИП Выховский Юрий Аркадьевич, ИП Мосякин Сергей Михайлович, ИП Молодцов С.В., ИП Поздин Евгений Викторович, ИП Усачев Александр Валерьевич.

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений	Характер проводимых операций <i>(например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции)</i>
Выховский Юрий Аркадьевич	Учредитель, доля владения - 2 084,00 руб., директор	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов, управленческие функции

Мосякин Сергей Михайлович	Учредитель, доля владения - 1 713,00 руб.	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
Молодцов Сергей Владимирович	Учредитель, доля владения - 1 683,00 руб.	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
Усачёв Александр Валерьевич	Учредитель, доля владения - 1 563,00 руб.	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
Зуева Татьяна Юрьевна	Учредитель, доля владения - 1 523,00 руб.	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
Поздин Евгений Викторович	Учредитель, доля владения - 1 434,00 руб.	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
ООО ТД «Миасские кухни»	Организация учредителей Общества	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов
ООО "Эволюция"	Организация учредителя Общества	Поставка ТМЦ, выплата дивидендов

**В отчетном периоде ООО ПФ «Ника» осуществляла операции со связанными сторонами:**

**1. ООО ТД «Миасские кухни».**

- поставка продукции:
  - договор поставки № 007/20-ИП от 01.01.20г.
  - договор поставки № 169/21-ИП от 01.01.21г.
- поставка образцов:
  - договор № 652/21 от 01.03.21г.
- оказание услуг:
  - договор № 78/21-У от 01.01.2021г.
  - договор № 788/14-УСС от 01.10.2014г.

**2. ИП Выховский Юрий Аркадиевич.**

- поставка продукции:
  - договор поставки № 1006/19-ИП от 01.01.19г.
  - договор поставки № 006/20-ИП от 01.01.20г.
  - договор поставки № 174/21-ИП от 01.01.21г.
- сдача имущества в аренду:
  - договор аренды № 070/15 от 01.02.2015г.
  - договор аренды № 226/14 от 01.03.2014г.
  - договор аренды № 725/20 от 30.09.2020г.
  - договор аренды № 611/21 от 01.09.2021г.
- поставка образцов:
  - договор № 366/21 от 01.03.21г.
- оказание услуг:
  - договор № 34/21-У от 01.01.2021г.

- договор № 791/14 –УСС от 01.03.2014г.

### **3. ИП Мосякин Сергей Михайлович.**

**- поставка продукции:**

- договор поставки № 004/20-ИП от 01.01.20г.
- договор поставки № 172/21-ИП от 01.01.21г.

**- поставка образцов:**

- договор № 367/21 от 01.03.21г.

**- оказание услуг:**

- договор № 56/21 от 01.01.2021г.
- договор № 814/14 –УСС от 15.08.2014г.

### **3. ИП Молодцов Сергей Владимирович.**

**- поставка продукции:**

- договор поставки № 1003/19-ИП от 01.01.19г.
- договор поставки № 005/20-ИП от 01.01.20г.
- договор поставки № 173/21-ИП от 01.01.21г.

**- поставка образцов:**

- договор № 514/21 от 01.03.21г.
- договор 683/18 от 08.08.18г.

**- оказание услуг:**

- договор № 1089/18 –УСС от 08.08.18г.
- договор № 1087/18 –У от 08.08.2018г.
- договор № 45/21-У от 01.01.2021г.

### **4. ИП Поздин Евгений Викторович.**

**- поставка продукции:**

- договор поставки № 003/20-ИП от 01.01.20г.
- договор поставки № 171/21-ИП от 01.01.21г.

**- поставка образцов:**

- договор № 356/21 от 01.03.21г.
- договор № 203/20 от 25.12.20г.

**- оказание услуг:**

- договор № 652/16 –УСС от 01.08.2016г.
- договор № 96/21 –У от 01.01.2021г.

### **5. ИП Усачев Александр Валерьевич.**

**- поставка продукции:**

- договор поставки № 002/20-ИП от 01.01.20г.
- договор поставки № 170 /21-ИП от 01.01.21г.

**- поставка образцов:**

- договор № 496/21 от 01.03.21г.

- оказание услуг:
- договор № 437А/16-У от 01.06.2016г.
- договор № 789/14 –УСС от 01.08.2016г.
- договор № 67/21-У от 01.01.2021г.

**Объем произведенных операций:**

ООО ТД «Миасские кухни»	- 91 200 тыс. руб. (без НДС)
ИП Выховский Ю.А.	- 240 969 тыс. руб. (без НДС)
ИП Мосякин С.М.	- 176 851 тыс. руб. (без НДС)
ИП Молодцов С.В.	- 10 172 тыс. руб. (без НДС)
ИП Усачев А.В.	- 94 470 тыс. руб. (без НДС)
ИП Поздин Е.В.	- 150 087 тыс. руб. (без НДС)

Согласно договорам оплата производится денежными средствами.

**Остаток по незавершенным операциям на 31.12.2021 составляет:**

ИП Выховский Ю.А.	- 6 602 тыс. руб. (без НДС)
ИП Мосякин С.М.	- 38 523 тыс. руб. (без НДС)
ИП Молодцов С.В.	- 21 129 тыс. руб. (без НДС)
ИП Усачев А.В.	- 13 562 тыс. руб. (без НДС)
ИП Поздин Е.В.	- 23 368 тыс. руб. (без НДС)

**Размеры вознаграждений, выплаченные управленческому персоналу, составили:**

Вид выплат	2021г., тыс. руб.	Долгосрочные
Заработная плата	1 600,4	-
Налоги	489,9	-
Оплата за лечение, страхование, иные выплаты	-	-

**К основному управленческому персоналу Общество относит: директора и главного бухгалтера**

**На 31.12.2021 конечным контролирующим бенефициаром Общества является:**

<b>Ф.И.О</b>	<b>Основание для признания бенефициарным владельцем.</b>
<b>Выховский Юрий Аркадиевич, ИНН 741504535876</b>	<b>Доля в уставном капитале 20,84 %, существенное влияние и контроль на принятые решения.</b>

**Сведения по объявленным дивидендам Общества в течение 2021 года**

Период выплаты	Сумма дивидендов
2021 год	32 277
<b>Итого начислено в 2021 году</b>	<b>34 066</b>

Задолженность по начисленным и не выплаченным дивидендам на 31.12.2021 присутствует.

#### 6. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов

Представленный перечень оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов, которые могут быть признаны существенными в своем влиянии на оценку пользователями финансового положения предприятия оценен по следующим критериям:

- присутствует – указанное событие имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности;
- отсутствует – указанное событие не имело место в период с момента окончания отчетного периода до момента подписания отчетности.

№ п/п	Наименование факта	Оценка по критерию
1)	Наличие не исполненных договоров, при выходе из которых организация должна будет заплатить значительную сумму штрафных санкций	отсутствует
2)	Предприятием утвержден детальный план предстоящей реструктуризации деятельности и об этом объявлено работникам и согласовано с профсоюзом работников	отсутствует
2)	Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Предприятие выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в после отчетные периоды	присутствует
3)	Наличие у Предприятия обязательств по выданным гарантийным обязательствам, возникающим при продаже товаров с обязательством их гарантийного обслуживания, применительно ко всей совокупности товаров.	отсутствует
3)	Учтенные до отчетной даты векселя, срок погашения которых не наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности	отсутствует
4)	Иные факты деятельности, признаваемые условными	отсутствует

На 31.12. 21г. судебные дела и претензионные споры отсутствуют, судебные процессы завершены.

Оценочные обязательства

тыс. руб.

№ п/п	Название резерва	Сумма резерва			
		на начало отчетного периода	начисленная в отчетном периоде	использованная в отчетном периоде	на конец отчетного периода
1	Резерв на оплату отпусков	13 042	22 421	(24 306)	11 157

#### 7. Информация о прекращаемой деятельности

У Общества отсутствует информация о прекращаемой деятельности.

#### 8. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями.

#### 9. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствовали факты хозяйственной деятельности, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

#### 10. Информация по сегментам.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

#### 11. Учет государственной помощи.

Общество в 2021 году не получало государственную помощь.

#### 12. Отчет о движении денежных средств.

Общество не имеет заблокированных счетов и не состоит на картотеке в банках.

Прочие доходы (строка 4119).

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год
Поступления с под отчета сотрудников	3 157, 0
Поступления от поставщиков	2 647,0
Возвраты от покупателей	133,0
Налоги и сборы	1 741,0
Прочие	2 045,0

<b>Итого</b>	<b>9 723,0</b>
--------------	----------------

Прочие расходы (строка 4129).

(тыс.руб.)

<b>Наименование показателя</b>	<b>2021 год</b>
Платежи в под отчета сотрудникам	5 777,0
Депозит	2 780,0
Налоги и сборы	119 485,0
Прочие платежи поставщикам	98,0
Прочие платежи заказчикам	9 496,0
Прочие	72 510,0
<b>Итого</b>	<b>210 146,0</b>
Сумма начисленного к уплате НДС	(181 517,0)
Сумма начисленного НДС к возмещению	105 962,0
Сумма валютно-обменных операций	(51 068,0)
<b>ИТОГО</b>	<b>83 523,0</b>

Директор ООО ПФ «Ника»

Выховский Ю.А.

Главный бухгалтер ООО ПФ «Ника»

Чурина Н.А.

Дата 17 марта 2021г.