Общество с ограниченной ответственностью
«Юнионфудс»
Юридический адрес: 109382, г. Москва, ул. Судакова, 10, помещение 601;
Адрес офиса: 109382, г. Москва, ул. Судакова, 10, помещение 601;
ИНН 7721633348, **КПП** 772301001, **ОГРН** 5087746143777 , **ОКПО** 88355685
р/сч 40702810838250036488 в ПАО СБЕРБАНК г. Москва, **к/сч** 30101810400000000225, **БИК** 044525225
Тел/факс +7(495) 787-07-92, e-mail:info@unionfoods.ru, www:unionfoods.ru

Пояснения в составе годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Юнионфудс» за 2021год . (по состоянию на 31.12.2021 года)

1. Общие сведения о компании.

Общество с ограниченной ответственностью «Юнионфудс» (далее-Общество) зарегистрировано в Инспекции федеральной налоговой службы России № 23 по г. Москве14.03.13 года. Дата государственной регистрации: 24.09.2008.
ИНН организации 7721633348, КПП 772301001, ОГРН 5087746143777.

Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая мясом и мясными продуктами. ОКВЭД 46.32

Юридический адрес Общества: 109382, Москва г, ул. Судакова, дом № 10. Фактический адрес Общества: 109382, Москва г, ул. Судакова, дом № 10, помещение 601.

Форма собственности – частная.
В соответствии с учредительными документами участниками Общества являются физические лица:
Погосян Ваге Сейранович- размер доли -19 950 руб., в процентах 66,5%
Лопатников Михаил Юрьевич-размер доли-10 050 руб., в процентах 33,5%

Размер уставного капитала Общества – 30 000 рублей.
Уставный капитал оплачен полностью.
Дата начала деятельности Общества – сентябрь 2008 года.

Руководство текущей деятельностью осуществлялось в 2021 году Генеральным директором Лопатниковым Михаилом Юрьевичем в качестве единоличного исполнительного органа.

Средняя численность работающих за 2021 год составила 20 человек.

В 2021 году Общество уже не относится к категории малые предприятия на основании N 408-ФЗ от 29.12.2015 "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (далее - Федеральный закон N 408-ФЗ) ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации".

2. Формирование бухгалтерской отчетности общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, на основе утвержденных приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н, в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н и включает в себя:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах,
- отчет об изменениях капитала,
- отчет о движении денежных средств,
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (№1, № 2, № 4, №5, №6, №7, № 8).

Данные бухгалтерского баланса на начало 2021 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на конец 2020 года.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части раскрытия информации о дебиторской и кредиторской задолженности данные представляются с учетом поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде задолженности.

3. Показатели отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке, в валюте Российской Федерации (в рублях). Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тысяча рублей.

Выручка от основного вида деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах)за 2021 год 1995349 тыс. руб., за 2020 год составляет 1417889 тыс. руб.,

Себестоимость товаров и продукции (строка 2120 отчета о финансовых результатах) за 2021 год–1 843941 тыс. руб., за 2020 год составляет – 1284944 тыс. руб.,

Величина коммерческих расходов (строка 2210 отчета о финансовых результатах) за 2021 год составляет – 110840тыс. руб., за 2020 год составляет– 89935 тыс. руб.,

По строке 2330 отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» отражаются проценты к уплате по кредитам и займам. За 2021 год величина процентов составляет – 9 796 тыс. рублей, за 2020 год – 9194 тыс. рублей.

По строке 2340 отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» отражаются доходы в виде прочих внереализационных доходов, и штрафы, неустойки по хозяйственным договорам к получению. За 2021 год величина прочих доходов составляет – 3594 тыс. рублей, за 2020 год- 3582 тыс. рублей.

По строке 2350отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» отражаютсярасходы в виде образованных оценочных резервов, расходы на услуги банка, убытки прошлых лет, расходы по безвозмездной передаче и прочие внереализационные расходы. За 2021 год величина прочих расходов составила - 4411 тыс. рублей, за 2020 год – 2039 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с п.2 ФПСАД №9 аффилированными лицами организации считаются физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

Аффилированными лицами для ООО «Юнионфудс» являются:

- Погосян Ваге Сейранович занимающий должность финансового директора и имеющий долю в Уставном капитале ООО «Юнионфудс»66,5 %. Характер отношений: организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество. С 15.09.16 имеется доля в Уставном капитале ООО «МПК Обнинский» 62,5%. Характер отношений: организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группалиц)
- Лопатников Михаил Юрьевич занимающий должность генерального директора и имеющий долю в Уставном капитале ООО «Юнионфудс» 33,5%. Характер отношений: организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество. Характер отношений: организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группалиц)

Погосян В.С. и Лопатников М.Ю. выдавали процентные займы ООО «Юнионфудс». Остаток задолженности по договорам займа на 31.12.2021г. по Погосяну В.С. в совокупности составил 40 000 000 руб., по Лопатникову М.Ю.- 20000 000 руб. На 31.12.2020г. по Погосяну В.С. – 40 000 000 руб., по Лопатникову М.Ю.- 16 000 000 руб.

Обязательства ООО «Юнионфудс» по выплате процентов по договорам займа перед Погосяном В.С. на 31.12.2021г. составила 543562 руб., на 31.12.2020г. – 473888 руб.,перед Лопатниковым М.Ю. – 271781 руб. на 31.12.2021г. составила руб., на 31.12.2020г.- 177233 руб.

Исходя из вышеизложенного, ООО «Юнионфудс» и Погосян В.С.,ООО «МПК Обнинский» и Погосян В.С., а также ООО «Юнионфудс» и Лопатников М.Ю., являются связанными сторонами в соответствии с ПБУ 11/2008.

5. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Дивиденды в 2021 году учредителям Общества не выплачивались.

6. Сведения об учетной политике.

Общество находится на основной системе налогообложения. Для отражения в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности, оценки финансового и имущественного состояния, активов и обязательств Общество применяет метод начисления.

Списание стоимости материально-производственных запасов осуществляется по способу средней себестоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01 января 2002 г. №1. При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок. С 01 января 2017 года Обществом основные средства стоимостью менее 100 000 рублей в налоговом учете, но со сроком службы более 12 месяцев, списываются единовременно на расходы в целях налогового учета.

Приобретение и заготовление материалов отражается с применением счета 10 «Материалы» на котором формируется фактическая себестоимость материалов (без применения счетов 15 и 16) и отражается их движение.

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения.

Доходами от обычной деятельности является выручка от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданный товар, исходя из условий договора.

Прочими доходами является выручка от оказания услуг, по ответ хранению запасов, выполнения погрузо-разгрузочных работ, субаренды помещений-по факту оказания услуг, исходя из условий договора.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Указанные затраты списываются на себестоимость равномерно в течение срока действия договоров или устанавливаемого Обществом самостоятельно.

Обществом создается оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учете. Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

- Создание резерва на оплату отпусков в учете в целях сближения бухгалтерского и налогового учета осуществляется по методике согласно статьи 324.1 Налогового кодекса, и производится на основе сметы-расчета.

Обществом также создается оценочное обязательство в виде создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается в бухгалтерском учете на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного года. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника. Оцениваются его реальное финансовое положение и вероятность погашения задолженности.

Стоимость арендованных основных средств отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» согласно Справки о балансовой стоимости имущества, либо стоимости основных средств, отраженных в договоре аренды, либо в оценке из рыночной стоимости, взятых из различных источников.

7. Изменения в учетной политике.

Изменения в учетную политику внесены приказом от 31.12.2020 по УП на 2021г.

8. Инвестиционная деятельность.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Начисление амортизации объектов основных средств организации производится линейным способом..

Срок полезного использования основных средств в организации:

Группа	Срок полезного использования
вторая	25 месяцев
третья	от 37 до 48 месяцев
четвертая	61 месяц
пятая	96 месяцев

шестая	121 месяц

На балансе Общества находятся следующие основные средства:

Группа транспортные средства:
АвтомобильBENTLEYMULSANNESPEEDVINSCBBE63Y8GC002119
Автомобиль BMW 520d xDrive VIN WBAJC51050G949538
Автомобиль GMC SAVANA VIN 1GDS8DC42B1152068
Автомобиль РИДА - 397920 VIN X89397920E0CV6074
Автомобиль Тойота CAMRY VIN XW7BN4HK00S107778
Автомобиль PORSCHE Caytnne VIN WP1ZZZ9YZMDA01113
Автомобиль Mersedes-Benz ML 350 4M VIN WDC 1660571A273003
Автомобиль Mersedes-Benz E 200 VIN WDD 2120341B005112
Автомобиль Subaru Forester V VIN JF1SK7LL5KG038756
Автомобиль HYUNDAI Solaris VIN Z94CU41DBFR431822
Автомобиль LEXSUS RX200T AWD VIN JTJBAMCA102032894
Автомобиль LEXSUS LX-450D VIN JTJCV00W004004803
Автомобиль NISSAN ALMERA VIN Z8NAJL01049626411
АВТОФУРГОН-РЕФРИЖЕРАТОР 3009Z6 VINZ783009Z6K0057956
АвтомобильШевролеЭкспрессVIN 1GBSH8C45D1146090
Автомобиль RENAULT LOGAN VIN X7L4SRAV457354250
Автомобиль VOLKSWAGEN POLO VIN XW8ZZZ61ZHG042396
Автомобиль SKODA RAPID VIN XW8AC2NH4HK107417
АвтомобильгрузовойфургонCITROENJumpy, VINZ8TVFAHXGLM022452

Группа машины и оборудование, кроме офисного:
Видеорегистратор ST-AHD5004-4MN
ВСП-4-1500 С (Весы)
Терминал сбора данных, считыватель CCD
Терминал сбора данных, считыватель CCD 2
Шредер WT-2260 (для утил.упаковки)
Ларь-бонета ЛБ2500 со св подсв 8 шт
Ларь-бонета ЛБ2100 со св подсв4шт
Низкотемпературный ЛАРЬ-БОНЕТА Eagle
Ларь-витрина ЛВН2500
Ларь-витрина ЛВН2500
Ларь-витрина ЛВН2500
Низкотемпературный ЛАРЬ-БОНЕТА Eagle 180/LUM 2шт.
Горка Гастроном
Горка встроенная холод. Гастроном. (со стеклян. дверями) 4шт.
Прилавок холодильный 1590*670*1480 с мармитом на колесах 10 шт.
Прилавок холодильный 1590*670*1480 с мармитом на колесах без гастроемкостей 5шт.
Система видеонаблюдения
ККТ VikiPrint 57 Plus Ф. ФН. Черный (с автоотрезом ленты)
ККТ Viki Print 57Ф. ФН. Черный (без автоотреза ленты)
Комплект для сбора данных
Шкаф холодильный
Шкаф холодильный Оптима exclusive 14L2+
Шкаф универсальный
Шкаф холодильный STANDART exclusive 14L2
Шкаф встроен холод низкотемп
Шредер WT-2260 (для утил.упаковки на склад)
Холодильная установка "Terra Frigo" S-20 STin 12V

Группа прочее оборудование:

Компьютер 1
Компьютер 2
Компьютер 4
Кондиционер LG G07SK
Ноутбук Asus K52Je
Ноутбук SamsungR540-JS01
Ноутбук Apple MacBook 2шт
Моноблок Acer Aspire C27-962 27" FHD Intel Core i3-1005G1, 8Gb, SSD 256Gb.
Сервер
Сервер S6000B
РолСтавни 1245мм*2500мм
Световая вывеска Юнионфудс
Система видеонаблюдения
Система видеонаблюдения ФС
Система видеонаблюдения 2021
Рольставни 6914мм*2940мм PD/77 электопривод NHK SAPF коричневый
Смартфон Apple iphone 3 шт
Стеллаж 3
Сплит система
Счетчик-сортировщик банкнот Hitachi iH-110
Вывеска рекламная
Рольставни 6914мм*2940мм PD/77 электопривод NHK SAPF коричневый
Стеллаж
Стеллажи из 3 секций

Основные фонды организации изношены на 68%.
Коэффициент износа = Сумма износа/Первоначальная стоимость ОС = 41427,5 тыс. руб./60689,5 тыс. руб. = 0,68

10. Сведения об арендованных основных средствах.

Общество арендует офисное помещение общей площадью 100,8 кв. метров. Договор аренды заключен с ООО «Дом 51» (ИНН/КПП 7734248640/773401001) № Договор субаренды № СП-6-05/20 от 01.12.2020г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, согласно справки от ООО «Дом 51»по кадастровой стоимости –5846 тыс. руб.

Общество арендовало нежилое помещение 140 кв.м с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9-5 от 10.09.2020г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5тыс. руб. Соглашение о расторжении договора подписано 10.10.2021г.

Общество арендовало нежилое помещение 140 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9-6 от 10.09.2020г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5 тыс. руб. Соглашение о расторжении договора подписано 10.10.2021г.

Общество арендовало нежилое помещение 280 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «Полонез». (ИНН/КПП 7719857781/ 771901001) Договор субаренды № КД9/3/4от 10.09.2020г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость,

рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 10541,3 тыс. руб. Соглашение о расторжении договора подписано 10.10.2021г.

Общество арендует нежилое помещение общей площадью 642,3 кв. метров. Договор аренды заключен с ООО "Холодильник № 18" (ИНН/КПП 7727245616/ 772301001) № Х18-19-33/А от 11.12.2019г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. Руб.

Общество арендует нежилое помещение 140 кв.м с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «СЕНТЕНС». (ИНН/КПП 9719019230/771901001) Договор субаренды № КД9-5 от 20.10.2021г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение 140 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «СЕНТЕНС». (ИНН/КПП 9719019230/771901001) Договор субаренды № КД9-6 от 20.10.2021г. В акте приемо-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 6805,5 тыс. руб.

Общество арендует нежилое помещение 280 кв.м. с холодильным оборудованием. Договор аренды заключен с ООО «СЕНТЕНС». (ИНН/КПП 9719019230/771901001) Договор субаренды № КД9/3/4от 20.10.2021г. В акте приема-передачи объекта аренды не указана его стоимость, рыночную стоимость определить невозможно, в связи с чем его отражение на забалансовом счете «001» организовано, исходя из условной оценки, согласно приказа руководителя- 1. руб. Балансовая стоимость арендуемого оборудования указана в акте приема- передачи: 10541,3 тыс. руб.

11.Сведения о выданных поручительствах, учтенныхна забалансовом счете.

Организация подписаладоговор поручительства № 7342-3 от 28.12.2020г с АО «Фора-Банк» к договору № 7342 о кредитной линии юридическому лицу от 28.12.2020г. по исполнению кредитного обязательства ООО «МПК Обнинский». Поручитель обязуется перед Кредитором полностью отвечать за исполнение ООО «МПК Обнинским» его обязательств по заключенному между заемщиком и кредитором №7342 о кредитной линии от 28.12.2020г. Кредитная линия с лимитом выдачи в размере 300.000.000 рублей. Так же поручитель пописал согласие отвечать перед кредитором и в случае увеличения суммы кредита до 360 000 000 рублей, и процентов за пользование кредитом, но не более чем 5 (пять) процентных пунктов от ставки, установленной кредитным договором.

12. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении.

Обществом в 2021 году отражены оценочные обязательства в виде резервов: на оплату отпусков,по сомнительным долгам. Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице №7 Пояснений.

1. **Резерв на оплату отпусков**:

Сумма оценочного обязательства отражаются на 96 счете «Резервы предстоящих расходов» на начало отчетного периода 3 768 761,16 руб. Сумма оценочного обязательства на конец отчетного периода 4 786 660,65руб.

Сумма оценочного обязательства, признанная в 2021 году, списанная в счет учета затрат: 5335791,75руб. Сумма не использованного резерва в 2021 году составила: 2 076 648,56 руб.

Резервы на выплату вознаграждений по итогам работы за квартал/год не создаются.

2. Резерв по сомнительным долгам:

Сумма резерва на начало отчетного периода 2650244,93 руб. Сумма резерва на конец отчетного периода 2032742,99 руб. В 2021 году произошло уменьшение величины оценочных обязательств на сумму: 1271626,53 руб.

за счет списания дебиторской задолженности в сумме:

- ИП Барышева Л.Н. Договор поставки № П-16/04-162 от 18.04.2016г в сумме 208286,63 (Двести восемь тысяч двести восемьдесят шесть рублей 63 копейки);
- ОАО «Зарайский пищекомбинат» Договор поставки № П-13/07-282 от 17.07.2013г. в сумме 660599,9 (Шестьсот шестьдесят тысяч пятьсот девяносто девять рублей 90 копеек);
00 копеек)
- ООО "Магнолия"Договор поставки № П-16/01-133 от 20.01.2016г в сумме 175540 (сто семьдесят пять тысяч пятьсот сорок рублей 00 копеек)
- ИП Фокин С.В.Договор поставки № П-15/08-072 от 07.08.2015, в сумме 227200 (Двести двадцать семь тысяч двести рублей 00 копеек).

Увеличение резерва на задолженности в сумме:

- ООО «АлмаГрупп ПТК» Договор поставки № З-20/10-148 от 16.10.2020, в сумме 107000,00 (Сто семь тысяч рублей)
- ИП Величко Н.Н.Договор поставки № П-19/08-736 от 30.08.2019, в сумме 53654,32 (Пятьдесят три тысячи шестьсот пятьдесят четыре рубля 32 копейки).
- ООО «Ом» Договор поставки № П-19/02-615 от 20.02.2019, в сумме 330 906,41 (Триста тридцать тысяч девятьсот шесть рублей 41 копейка),
- ООО «Развитие ТД» Договор поставки № П-20/10-928 от 05.10.2020, в сумме 51015,03 (Пятьдесят одна тысяча пятнадцать рублей 03 копейки).
- ООО «Рус Сервис» Договор поставки № П-15/05-051 от 13.05.2015, в сумме 46681,21 (Сорок шесть тысяч шестьсот восемьдесят один рубль 21 копейка).
- ООО «Феникс Групп» Договор поставки № П-16/10-229 от 07.10.2016, в сумме 64867,62 (Шестьдесят четыре тысячи восемьсот шестьдесят семь рублей 62 копейки).

В бухгалтерском балансе на начало отчетного периода по строке «Дебиторская задолженность» указана сумма 90762 тыс. рублей за минусом сформированного резерва по сомнительным долгам: 2650245 тыс.руб.На конец отчетного периода по строке «Дебиторская задолженность» сумма указана 73178 тыс. руб., за минусом сформированного резерва по сомнительным долгам: 2032743 тыс. руб.

13. Финансовая деятельность.

Обществом заключен новый кредитный договор №7М-1-4QTFZ7R9 от 19.11.2021(сроком до 19.11.2022года) с ПАО «Сбербанк России», Общество получило кредитных средств в 2021 г в сумме 51032 тыс. руб. и погасило 51032 тыс. руб.По кредитному договору были начислены проценты в течение 2021 года на сумму 67 тыс. руб., оплачены на сумму 60 тыс. руб.Задолженности по основному долгу на конец 2021 года нет, задолженность по процентам 9,2 тыс.руб.

Обществом был погашен кредитный договор № 7М-1-2IPK3JK4 от 19.08.2020г с ПАО «Сбербанк России», Общество получило кредитных средств в 2021 г по данному договору в сумме 167631 тыс. рублей. Оплачено 174998тыс.рублей. По кредитному договору был погашен остаток процентов на сумму 145,39 руб.

В 2020 году с Лопатниковым М.Ю заключен договор займа 36/20 от 17.02.2020г (сроком до 17.02.2025) сумма по договору займа 20000тыс.руб, сумма полученного займа на начало 2021 года 16000 тыс.рублей. На 31.12.2021 сумма 20000тыс. рублей. Начисленные проценты за 2021 год составили 3070 тыс.рублей, оплаченные в сумме 2976 тыс рублей, остаток долга по процентам 272 тыс.рублей.

У Общества есть заключенный договор процентного займа № 29/14 от 05/06/14г.(сроком до 05.05.20) в сумме 9 000 тыс. руб.Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2021 года составил 3500 тыс. руб.Начисленные проценты за 2021 год составили 512 тыс. рублей, оплаченные в сумме 556 тыс. рублей, остаток долга по процентам 48 тыс.рублей.

У Общества есть договор процентного займа № 32/16 от 10.02.16г. в сумме 18500 тыс. руб.Обществом были начислены проценты в сумме 2709 руб. и выплачены по договору в сумме 2927 тыс. руб., остаток задолженности по процентам на конец 2021 года составил 251 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2021 года составил 18 500 тыс. руб.

У Общества есть заключенный договор займа №35/18 от 11.12.2018 в сумме 18 000 тыс.руб. Обществом были начислены проценты в сумме 2 880 руб. и выплачены по договору в сумме 2848 тыс. руб., остаток задолженности по процентам на конец 2021 года составил 245 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности по договору займа на конец 2021 года составил 18 000 тыс. руб.

14. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2021 год – (6182) тыс. рублей, за 2020год (7018) тыс. рублей.

Условный расход за 2021 год – (5991) тыс. руб., условный расход за 2020 год – (7150) тыс. руб.

Условный доход за 2021год – 222тыс. руб., условный доход за 2020 год – 78 тыс. руб.

Вычитаемая временная разница, приводящая к образованию отложенного налогового актива составляет 4916 тыс. руб., в том числе из них 2033тыс. руб. (разница между БУ и НУ сумм резерва по сомнительным долгам по 63 счету), так же временная разница по активам (между БУ и НУ составляет 931 тыс. руб.).

Отложенное налоговое обязательство 129 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив составляет 324 тыс. руб.

Из за разницы в налоговом и бухгалтерском учете основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб., привело к образованию отложенного налогового обязательства в сумме 129 тыс. руб.

15. Сведения о потребляемой электроэнергии

В 2021 году Общество потребило электроэнергии в размере 730 780,65кВт.

16. События после отчетной даты.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор Лопатников М.Ю.