

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
"РЕМОНТНО-ЭКСПЛУАТАЦИОННЫЙ УЧАСТОК №1-САДОВЫЙ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 256	5 999	4 321
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 782	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	115	100	84
Запасы	1210	-	7 509	7 698
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	724	-
Дебиторская задолженность*	1230	187 665	217 012	218 265
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 742	3 742	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 791	16 923	26 790
Прочие оборотные активы	1260	485	-	1
ИТОГО активы	-	218 837	252 009	257 159
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	22 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	251	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	2 855	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 163	1 231	-
Кредиторская задолженность	1520	139 629	195 821	227 054
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	41	3 968	2 780
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	166 939	201 020	229 834
Стоимость чистых активов	-	51 898	50 989	27 325

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 136	60	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Корнеева Надежда
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель

(подпись)

Корнеева Надежда
Николаевна

(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Корнеева Надежда
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступление			выбыло			Учтенная резерва по условиям Договора		величина резерва по сомнительным долгам
			Учтенная резерва по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго - в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учтенная резерва по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	251 686	(34 675)	62 033	2 312	(123 711)	-	(26 489)	-	75	18 766	211 161	(23 496)
	5530	за 2020г.	219 325	(1 060)	74 918	4 342	(47 313)	-	(1 190)	-	-	414	251 686	(34 675)
В том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	223 663	(34 675)	22 438	2 294	(105 341)	-	(26 468)	-	-	-	143 054	(23 496)
	5531	за 2020г.	179 116	(1 060)	60 747	2 736	(18 937)	-	(1 190)	-	-	-	223 663	(34 675)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	10 102	-	28 358	-	(7 126)	-	-	-	-	-	35 334	-
	5532	за 2020г.	7 556	-	9 959	-	(7 413)	-	-	-	-	-	10 102	-
Прочая	5513	за 2021г.	17 921	-	11 237	18	(15 245)	-	(21)	-	75	18 766	32 773	-
	5533	за 2020г.	31 594	-	4 212	1 606	(19 904)	-	-	-	-	414	17 921	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	251 686	(34 675)	62 033	2 312	(123 711)	-	(26 489)	X	75	18 766	211 161	(23 496)
	5520	за 2020г.	219 325	(1 060)	74 918	4 342	(47 313)	-	(1 190)	X	-	414	251 686	(34 675)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосроч- нулю задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	33 046	-	-	(8 191)	-	-	-	24 855
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	28 000	-	-	(6 000)	-	-	-	22 000
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	5 046	-	-	(2 191)	-	-	-	2 855
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	4 103
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	195 821	388 558	710	(464 300)	-	-	X	X	139 629
	5580	за 2020г.	227 054	116 592	299	(148 538)	-	-	-	-	195 821
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	148 735	66 842	260	(117 239)	-	-	-	-	98 598
	5581	за 2020г.	199 604	39 321	-	(90 190)	-	-	-	-	148 735
авансы полученные	5562	за 2021г.	612	744	-	1 074	-	-	-	-	283
	5582	за 2020г.	210	651	-	(248)	-	-	-	-	612
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 718	5 120	223	(1 118)	-	-	-	-	16 942
	5583	за 2020г.	15 218	(251)	271	(2 934)	-	-	-	-	12 718
кредиты	5564	за 2021г.	1 231	308 704	227	(307 999)	-	-	-	-	2 163
	5584	за 2020г.	-	55 131	29	53 929	-	-	-	-	1 231
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	32 526	7 149	-	(36 872)	-	-	75	-	21 643
	5586	за 2020г.	12 022	21 740	-	(1 236)	-	-	-	-	32 526
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	195 821	421 604	710	(472 491)	-	-	X	X	164 484
	5570	за 2020г.	227 054	116 592	299	(148 538)	-	-	X	-	195 821

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Корнеева Надежда
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	9 813	17 633
Расходы на оплату труда	5620	49 092	59 498
Отчисления на социальные нужды	5630	9 068	12 401
Амортизация	5640	1 358	284
Прочие затраты	5650	588 805	639 070
Итого по элементам	5660	658 136	728 886
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	658 136	728 886

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность. Добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



 Руководитель (подпись) _____

Корнеева Надежда

 Николаевна

 (расшифровка подписи) _____

1 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 968	3 861	(7 779)	(10)	41
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Корнеева Надежда
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО УК «РЭУ №1-Садовый»

за 2021 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО УК «РЭУ №1-Садовый» (далее – Общество) за 2021год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью ООО УК «РЭУ №1-Садовый», ИНН 5012053790 КПП 504101001 ОГРН 1095012001468
2. Юридический и фактический адрес: 143965, г. Реутов, Московская область, Юбилейный пр-кт, дом 2, помещение I
3. Дата государственной регистрации: 13.04.2009
4. Уставный капитал организации составляет 100 000 руб.
5. Участники общества:
 - Корнеева Надежда Николаевна - доля в уставном капитале 50%;
 - Даниленко Олег Александрович - доля в уставном капитале 50%.
6. Исполнительным органом Общества является генеральный директор.
7. Общество осуществляет основной вид деятельности – Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.32.1
8. Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 91 человек.
9. На основании протокола заседания внеочередного собрания участников ООО УК «РЭУ №1-Садовый» №5/21 от 23.03.2021 г открыт Филиал «Балашиха» ООО УК «РЭУ №1-Садовый» по адресу: 143912 г. Балашиха, Московская область, ш. Энтузиастов д.11/1 пом.8. Хозяйственных операций по Филиалу в 2021 году не производилось.
10. Бухгалтерский и налоговый учет Общества осуществляется бухгалтерской службой во главе с Главным бухгалтером.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрываются только те положения учетной политики, которые существенно влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

Основные средства

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом (исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации с учетом срока полезного использования этого объекта).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 и стоимость не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка ОС не производилась.

Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

Материально-производственные запасы

Изменения в учетную политику на 2021 год внесены в связи с применением ФСБУ 5/2019.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости по окончании каждого месяца по каждому виду МПЗ. Стоимость специальной одежды со сроком полезного использования до 12 месяцев списывается единовременно на себестоимость в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Доходы

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 (ред. от 06.04.2015 с измен. и доп.). 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).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы Общества за 2021 год составили:

- по основному виду деятельности – **649 715 тыс. руб.**
- прочие доходы – **104 401 тыс. руб.**

Расходы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (ред. от 06.04.2015 с измен. и доп.), расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расходов может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности расходы признаются в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности (счет 90.02 "Себестоимость продаж");
- управленческие расходы (счет 90.08 « Управленческие расходы»)
- прочие расходы (счет 91.02 "Прочие расходы");

Выполненные и оформленные актом сдачи-приемки работы в соответствии с договорами /контрактами именуется «объемами работ» и отражаются в «Ведомости выполненных работ» по объектам по договорной цене, а оказанные услуги – «объемами оказанных услуг».

При определении себестоимости работ, услуг – затраты текущего периода относятся к «объему работ», принятых Заказчиком в этом периоде, или «объему оказанных услуг».

Расходы Общества за 2021 год составили:

- себестоимость продаж- **615 229 тыс. руб.**
- управленческие расходы- **42 907 тыс. руб.**
- прочие – **90 637 тыс. руб.**, из них:
 - резервы по сомнительным долгам – **15 289 тыс. руб.**;
 - судебные издержки – **1 420 тыс. руб.**;
 - штрафы, пени, неустойки - **2 758 тыс. руб.**;
 - расходы связанные с реализацией прочего имущества **2 285 тыс. руб.**;
 - списание дебиторской задолженности **64 267 тыс. руб.**;
 - прочие расходы **4 618 тыс. руб.**

Денежные средства и их эквиваленты

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

Оценочные обязательства

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочного обязательства, признанной и списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности; об ожидаемом сроке исполнения представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – *Таблица 7.- «Оценочные обязательства».*

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в первом квартале 2021 года. Резерв создается ежемесячно.

Денежные средства и их эквиваленты

Остаток денежных средств на 31.12.2021 год составил **19 791 тыс. руб.**

Денежные эквиваленты в составе денежных средств не присутствуют.

Заемные средства

Общество имеет займы и кредиты, общая задолженность с учетом процентов составляет на 31.12.2021 г:

Промсвязьбанк ПАО **1 047 тыс. руб.**

Автобытдор ООО **23 117 тыс. руб.**

Распределение прибыли

Прибыль общества в 2021 году не распределялась.

Связанные стороны

Компании, совместно с которыми наша организация осуществляет деятельность, и доля участия в капиталах этих компаний принадлежит учредителям, либо руководителям: ООО УК «РЭУ № 5 - Носовиха», ООО "РЕУТОВСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ". С данными компаниями сложились договорные отношения в рамках реализации и приобретения ТМЦ, работ и услуг.

ООО "УК" РЭУ № 5 - Носовиха" за 2021 год:

Закрыта кредиторская задолженность перед ООО УК «РЭУ №5-Носовиха» в 2021 году на сумму 3 722 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.2021 отсутствует.

ООО "РЕУТОВСКАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ" за 2021 год:

4 % объем поступлений в рамках договоров на приобретение товаров, работ и услуг от общего объема приобретения товаров, работ и услуг;

Дебиторская задолженность (авансы полученные) на 31.12.2021 составляет **4 491 тыс. руб.**

К основному управленческому персоналу Общества относится руководитель - генеральный директор, и его их заместители :

№ п/п	Фамилия, имя отчество связанной стороны	Характер отношений
1.	Корнеева Надежда Николаевна (с 01.06.2021 г)	Генеральный директор, Учредитель
2.	Моисеева Раиса Сергеевна (до 14.09.2021 г)	Заместитель генерального директора
3.	Толкачев Кирилл Александрович (до 31.05.2021 г)	Заместитель генерального директора

Выплаты управленческому персоналу составили **2 557 тыс. руб.**, в том числе налоги и взносы составили **656 тыс. руб.** Задолженности перед управленческим персоналом на 31.12.2021 г нет.

Финансовый результат (чистая прибыль) за 2021 год, исходя из бухгалтерской прибыли составил **910 тыс. руб.**

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 года составила 51 798 тыс. руб.

События произошедшие после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год – отсутствуют.

Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Финансовые риски

Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночными (изменение цены, курса валюты, процентной ставки), кредитным, риском ликвидности.

Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Руководство Общества считает, что данный риск является несущественным для деятельности.

Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества направлена на работу с клиентами на условиях частичной предоплаты. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества сверх созданного резерва нет.

Риск ликвидности – это риск невыполнения финансовых обязательств Общества в установленные сроки. Политика Общества направлена на обеспечение уровня ликвидности, достаточного для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки.

Правовые риски

Налоговая система Российской Федерации характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, зачастую нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают все более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

Руководство Общества, исходя из своего понимания российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены без существенных отклонений.

Страновые и региональные риски

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить, какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем, и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

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

Информация о прекращаемой деятельности

Общество не имеет операционных или географических сегментов и не планирует прекращать деятельность, ОС продавать и т.п.

Приложения к Пояснениям:

- Расчет стоимости чистых активов
- Пояснения «Основные средства»
- Пояснения «Запасы»
- Пояснения «Дебиторская и кредиторская задолженность»
- Пояснения «Затраты»
- Пояснения «Оценочные обязательства»

Генеральный директор

23.03.2022



Корнеева Надежда Николаевна