ООО "Аляска - Полиграфоформление "
ИНН 7801250140 КПП 780101001
Россия, 199178, Санкт-Петербург,
наб.р.Смоленки, д.14, литера А, офис 316
Р /счет 40702810855200175306
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
к/с 30101810500000000653 БИК 044030653
тел/факс 380-33-59, тел. 740-36-93, 740-36-94
E-mail: alaska@pofmail.spb.ru, www.alaskapof.ru

ПОЯСНЕНИЯ

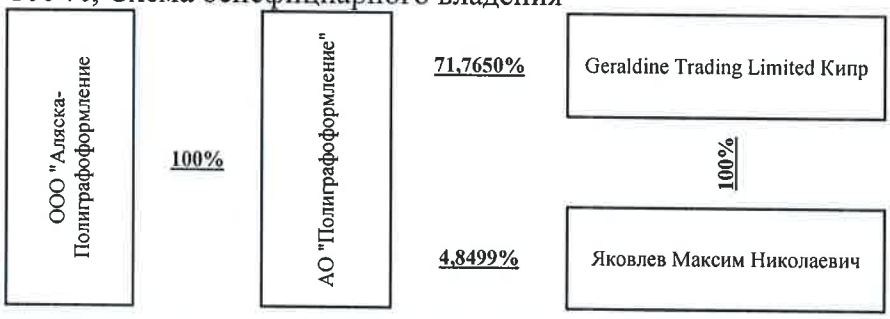
к бухгалтерской отчетности ООО «Аляска-Полиграфоформление» за 2021 год.

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аляска-Полиграфоформление»
2	Сокращенное наименование	ООО «Аляска-Полиграфоформление»
3	Юридический адрес	199178,Санкт-Петербург г,,,,Реки Смоленки наб,дом 14,литера А,офис 316
4	Фактический адрес	199178,Санкт-Петербург г,,,,Реки Смоленки наб,дом 14,литера А,офис 316
5	Руководитель Генеральный директор	Белоусов Михаил Юрьевич
6	Главный бухгалтер	Чепурная Ольга Васильевна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1037800120907
8	Дата регистрации	11.11.2003
9	Наименование регистрирующего органа	Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Василеостровскому району Санкт-Петербурга
10	Код ИНН/КПП	7801250140/780101001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Инспекция МНС России по Василеостровскому району Санкт-Петербурга
18	Наименование вида деятельности	18.12 - Полиграфическая деятельность, не включенная в другие группировки

ООО «Аляска-Полиграфоформление» создано 24 октября 2003 года (Решение учредителя).

По состоянию на 31.12.2021 учредителями организации являются:

- АО «Полиграфоформление», доля в уставном капитале 10 000,00 руб., что составляет 100 %; Схема бенефициарного владения



Сведения о праве собственности и аренды земли

У Общества отсутствует земля, принадлежащая ему на праве собственности или на праве аренды.

Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях

У Общества отсутствуют товарные знаки и лицензии. Общество не является членом саморегулируемых организаций.

Организацией открыты следующие банковские счета

БАНК	Реквизиты банка	счет	№ счета	Дата открытия
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	БИК 044030653, к/с30101810500000000653	Расчетный (рубли)	40702810855200175306	10.12.2003
		Расчетный валютный (евро)	40702978455200182181	06.12.2005
		Транзитный валютный (евро)	40702978355200282181	06.12.2005
		Рачсетный валютный (доллар)	40702840055200182208	06.12.2005
		Транзитный валютный (доллар)	40702840955200282208	06.12.2005
АО БАНК "ПСКБ"	БИК 044030852, к/с 30101810000000000852	Расчетный (рубли)	40702810000000032011	03.06.2019

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Наименование	Обособленное подразделение «Производство «Коломяги»
Правовой статус	Обособленное подразделение
Местонахождения	197375, Санкт-Петербург, ул.Маршала Новикова, д.28А
Документ о регистрации	Уведомление о постановке на учет Российской организации в налоговом органе №2573768 от 06.08.2012 МИФНС №16 по Санкт-Петербургу
Прочие значимые сведения	Подразделение не является юридическим лицом, подразделение не является филиалом или представительством Общества, не имеет отдельного баланса и расчетного счета. Весь учет по хозяйственно-экономической деятельности Подразделения ведется в головной организации.

Информация о дочерних и зависимых обществах

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Численность работников на 31.12.21 г. составляет 212 человек.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена Руководством ООО «Аляска-Полиграфоформление» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций", Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету

«Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018)

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководство ООО «Аляска-Полиграфоформление» в лице Генерального директора Белоусова Михаила Юрьевича.

ООО «Аляска-Полиграфоформление» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность подлежит обязательному аудиту. Аудиторская проверка за 2021 год выполнялась ООО "ПромСтройАудит Консалт" согласно договора №270721/1-КОС от 27.07.2021.

Основные элементы учетной политики Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Общероссийским классификатором основных фондов – ОК 013-2014 (СНС 2008), принятый приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 года № 2019-ст.(в ред. Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 N 640)
3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.
4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
6. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы таких запасов.
7. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги – создаются.
8. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам - создаются.
9. При формировании налоговой базы в 2021 году ООО «Аляска-Полиграфоформление» в соответствии Налоговым Кодексом РФ использовало метод начисления.
10. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. (ред. от 06.04.2015)
11. Условно-переменные расходы учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» и списываются на счет 90.2 «Себестоимость продаж» в том отчетном периоде, в котором они имели место или по дате поступления документа.

Условно-переменные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат:

1) Стоимость материалов, непосредственно используемых для производства готовой продукции;
2) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.
3) Амортизация основного производственного оборудования;

Условно-переменные расходы распределяются пропорционально стоимости материалов.

Все иные расходы, непосредственно (прямым образом) не связанные с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг) (в т.ч., аренда производственных помещений,

аренда производственного оборудования, ремонт и обслуживание оборудования и т.д.) списываются на счет 25 «Общепроизводственные расходы», учитываются в качестве условно-постоянных расходов, ежемесячно списываются на счет 20, распределяются пропорционально стоимости материалов и списываются в дебет счета 90.2.

12. Управленческие расходы списываются непосредственно на счет 26 «Общехозяйственные расходы», без распределения этих затрат по отдельным объектам калькулирования. Указанные расходы в качестве условно-постоянных списываются в конце отчетного периода в полном объеме в дебет счета 90.8 "Управленческие расходы".

13. Коммерческие расходы списываются на счет 44.2 «Коммерческие расходы» признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в том отчетном периоде, в котором они возникли или по дате поступления документа. В состав коммерческих расходов непосредственно включены расходы по доставке готовой продукции, расходы по заработной плате сотрудников отдела продаж, расходы на рекламу и т.д. Указанные расходы в качестве условно-постоянных списываются в конце отчетного периода в полном объеме в дебет счета 90.7 «Расходы на продажу»

14. Дополнительные доходы и расходы, не являющиеся доходами и расходами по обычным видам деятельности, включаются в прочие доходы и расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведен, списываются на счет 91.

Учетная политика для целей налогового учета:

1. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления.
2. Для доходов от реализации датой получения дохода признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), определяемой в соответствии с п. 1 ст.271 НК РФ.
3. Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов предприятия нарастающим итогом.
4. Прямыми расходами, связанными с производством и реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг) для целей налогового учета являются:
   1) Стоимость материалов, непосредственно используемых для производства готовой продукции;
   2) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.
   3) Амортизация основного производственного оборудования;
   4) Расходы, связанные с деятельностью подразделений, участвующих в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг (аренда оборудования, аренда производственных помещений, услуги сторонних организаций производственного характера, инвентарь и хозяйственные принадлежности, расходы на охрану труда и улучшение условий труда, расходы на ремонт, обслуживание и эксплуатацию производственного оборудования, прочие расходы)
5. К косвенным расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся все иные (непоименованные в п.4 настоящего Пояснения) суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст.265 Налогового Кодекса РФ (п.1 ст.318 Налогового Кодекса РФ). При этом сумма косвенных расходов на производство и реализацию (выполнением работ, оказанием услуг), осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся к расходам отчетного (налогового) периода.
6. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) продукции (выполнении работ, оказании услуг), в соответствии с принятой организацией учетной политикой для целей налогообложения применяется метод «по средней».

Прибыль до налогообложения	**126 718**	**тыс.руб.**
Текущий налог на прибыль	**26 054**	**тыс.руб.**
Чистая прибыль	**100 664**	**тыс.руб.**

Дебиторская задолженность на 31.12.2021, в т.ч. краткосрочная: 191 689 тыс. руб.

Наименование контрагента (дебитора)	Сумма по балансу	доля %	в т.ч. просроченная	Дата возникновения	Плановая дата погашения
Покупатели и заказчики					
ТОО "RG Brands Kazakhstan"	32 549	18		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО "ОРИМИ"	22 712	12		декабрь 2021	январь 2022
ООО "РУЛОГ"	10 767	6		декабрь 2021	январь 2022
ООО "НВЦ Агроветзащита С-П."	8 040	4		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "Союз-Вино"	7 639	4		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО "Аэрозоль Новомосковск"	6 717	4		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ИП Ермаков Андрей Юрьевич	6 132	3		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ОАО "ВЕЛИКОЛУКСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ"	6 094	3		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО "ТД "БАЛТИЙСКИЙ БЕРЕГ"	5 731	3		декабрь 2021	январь 2022
ООО "Акваника"	4 435	2		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО "Мирролла"	3 814	2		август-декабрь 2021	январь-март 2022
АО "Русский бисквит"	3 131	2		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
АО "Кордиант"	3 105	2		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО "Живые соки"	3 029	2		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
Прочие покупатели и заказчики	61 035	33		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ВСЕГО по покупателям и заказчикам	**184 932**	**100,00**			
Авансы выданные					
ООО"Хайв Экспо Интернешнл"	419	9		август-декабрь 2021	январь-июнь 2022
ООО "ТАЙТЕК"	379	8		сентябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО Торговый Дом" УпакТрейд"	233	5		декабрь 2021	январь 2022
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	145	3		декабрь 2021	январь 2022
ООО "СИНТЕЗ ВОСТОК"	102	2		октябрь-ноябрь 2021	январь-март 2022
Прочие	3 607	74		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ВСЕГО по поставщикам и подрядчикам	**4 885**	**100,00**			
Прочие дебиторы					
УФК по г.Москве (ФТС России)	260	24		апрель 2017	январь-март 2022
Межрегиональное операционное УФК	230	21		ноябрь 2017- апрель 2020	январь-март 2022
ООО "Варватосси"	192	18		декабрь 2020	январь-март 2022
Межрегиональное операционное УФК	105	10		декабрь 2020	январь-март 2022
Прочие	293	27		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ВСЕГО по прочим дебиторам	**1 079**	**100,00**			
Прочее					
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	152			декабрь 2021	январь 2022
Расчеты с персоналом по прочим операциям	641			декабрь 2021	январь 2022
ВСЕГО по прочему	**793**				
Итого:	**191 689**				

Кредиторская задолженность на 31.12.2021, в т.ч. краткосрочная: 200 113 тыс. руб.

Наименование контрагента (дебитора)	Сумма по балансу	доля %	в т.ч. просроченная	Дата возникновения	Плановая дата погашения
Поставщики и подрядчики					
ООО "Артмарк Северо-Запад"	36 267	22		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
АО "ИТРАКО"	35 446	21		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ООО"ЮПМ-Кюммене"	27 842	17		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "Дубль В - Санкт-Петербург"	8 714	5		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "ТД " КВИНТАЛ"	7 377	4		декабрь 2021	январь 2022
Акционерное общество "Балтийская целлюлоза"	6 769	4		декабрь 2021	январь 2022
ООО "Торговый Дом "Петробумага""	6 222	4		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "Колорхимия СПб"	5 674	3		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	5 445	3		декабрь 2021	январь 2022
ООО "НИССА ЦЕНТРУМ"	5 357	3		декабрь 2021	январь 2022
ООО "Аляска Юнайтед Стэйтс Эссетс"	4 204	3		декабрь 2021	январь 2022
ООО "Европапир"	3 440	2		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
Прочие	13 339	8		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ВСЕГО по поставщикам и подрядчикам	**166 096**	**100,00**			
Авансы полученные					
ООО "Технология Про"	790	12		ноябрь 2021	январь 2022
ООО "Агроальянс МТ"	674	10		декабрь 2021	январь 2022
ООО «ВИЛАШ - Комбинат шампанских вин»	629	9		май-ноябрь 2021	январь-март 2022
ООО "ПРАЙМ-КРАФТ"	466	7		декабрь 2021	январь 2022
ЗАО "Фармацевтическое предприятие "Мелиген"	403	6		ноябрь-декабрь 2021	январь-февраль 2022
ООО "ДИОНИС СПБ"	400	6		декабрь 2021	январь-февраль 2022
Прочие	3 403	50		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
Всего по авансам полученным	**6 766**	**100,00**			
Прочие кредиторы					
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	525	55		ноябрь 2021	2022
ООО "Аэрозоль Новомосковск"	230	24		ноябрь 2020 - август 2021	январь-март 2022
Прочие	205	21		октябрь-декабрь 2021	январь-март 2022
ВСЕГО по прочим кредиторам	**959**	**100,00**			
Прочее					
Расчеты по налогам и сборам	16 944			декабрь 2021	январь 2022
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 711			декабрь 2021	январь 2022
Расчеты с персоналом по оплате труда	6 638			декабрь 2021	январь 2022
ВСЕГО по прочиму	**26 293**				
Итого:	**200 113**				

Чистые активы на 31.12.2021г. 201 448 тыс. рублей

ООО «Аляска-Полиграфоформление» также сообщает, что на балансе Общества отсутствуют строения, Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков, водных объектов. Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

По состоянию на 31.12.2021 Общество арендует нежилые помещения (площади) и полиграфическое оборудование, в связи с этим на забалансовом счете 001 отражены суммы:

Контрагент	Предмет аренды	Сумма (тыс.руб.)
ООО "Аляска Юнайтед Стэйтс Эссетс"	полиграфическое оборудование	317 ,923
ООО "Управляющая компания"Территория успеха"	нежилые помещения	42 724
Сычева ЭА ИП	полиграфическое оборудование	500
ЗАО "Хьюлетт-Паккард А.О."	полиграфическое оборудование (лизинг)	72 680
Итого		**433 827**

На балансе Общества числятся 3 автотранспортных средства:

	начальная стоимость	остаточная стоимость
Автомобиль 172411 автофургон X96172411E0013291 2014 г., инв.№00000830	547,457-63	0-00
Автомобиль ГАЗ GAZelle Next VINX96A23R22M2833675, инв.№00001003	1 390 00-00	1,187,291-69
Автомобиль ГАЗ-3302-269 2015 г., инв.№00000867	663,559-32	0-00

Дивиденды в 2021 году выплачивались.

По Решению единственного участника о выплате прибыли за 4 кв 2018г., 2019 г. к выплате в пользу единственного участника Общества – АО «Полиграфоформление» - 15,676,946.49 руб. По состоянию на 31.12.21 выплачено - 15,676,946.49 руб.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКУПАТЕЛЯХ И ЗАКАЗЧИКАХ

Покупатель	Отгружено за период 2021 г. с НДС (тыс.руб.)	%
ООО "ОРИМИ"	363 078	23,6%
ТОО "RG Brands Kazakhstan"	154 650	10,0%
ООО "РУЛОГ"	93 872	6,1%
ООО "ТД "БАЛТИЙСКИЙ БЕРЕГ"	51 433	3,3%
ООО "Орими КФ"	29 529	1,9%
ООО "Акваника"	24 967	1,6%
ООО "НВЦ Агроветзащита С-П."	24 000	1,6%
ООО "Браво Премиум"	22 883	1,5%
ООО "Аэрозоль Новомосковск"	22 751	1,5%
АО "Русский бисквит"	19 581	1,3%
ИП Ермаков Андрей Юрьевич	17 369	1,1%
ООО "Партия еды"	17 136	1,1%
ОАО "ВЕЛИКОЛУКСКИЙ МЯСОКОМБИНАТ"	14 705	1,0%
АО "Кордиант"	14 641	1,0%
Прочие	670 176	43,5%
Всего	**1 540 771**	**100,00%**

СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ И ПОДРЯДЧИКАХ

Покупатель	Поставлено за период 2021 г. с НДС (тыс.руб.)	%
ООО "Артмарк Северо-Запад"	269 017	20,9%
АО "ИТРАКО"	156 843	12,2%
ООО"ЮПМ-Кюммене"	125 580	9,8%
Акционерное общество "Балтийская целлюлоза"	110 643	8,6%
ООО "НИССА ЦЕНТРУМ"	52 288	4,1%
ООО "Аляска Юнайтед Стэйтс Эссетс"	52 168	4,1%
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	45 313	3,5%
ООО "Управляющая компания"Территория успеха"	44 946	3,5%
ООО "Колорхимия СПб"	39 405	3,1%
ООО "Торговый Дом "Петробумага""	33 704	2,6%
ООО "Дубль В - Санкт-Петербург"	32 456	2,5%
ООО "ТД " КВИНТАЛ"	29 990	2,3%
ООО "БИК"	24 481	1,9%
ООО "Папирус"	18 829	1,5%
ООО "Европапир"	18 094	1,4%
ООО "Хьюлетт Паккард Энтерпрайз"	17 443	1,4%
ООО "АТД-Регион"	15 503	1,2%
Прочие	200 693	15,6%
Всего	**1 287 396**	**100,00%**

Информация о связанных сторонах

ООО «Аляска-Полиграфоформление» подтверждает наличие в 2021 году операций со связанными сторонами(юридическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность), а именно:

Связанные стороны (наименование контрагента)	Статус контрагента	Характер взаимоотношений	Обороты с НДС/задолженность на 31.12.21 (тыс.руб.)
АО «Полиграфоформление»	Учредитель	Договор коммерческой концессии	7917/784
АО «Полиграфоформление»	Учредитель	Погашение задолженности и % по Договору займа	48276/0
ООО "Управляющая компания"Территория успеха"	Общий учредитель	Договора субаренды нежилых помещений	44946/2
ООО "Аляска Юнайтед Стэйтс Эссетс"	Общий учредитель с АО «Полиграфоформление»	Договора аренды оборудования	52168/4286
ООО «Полиграф Лэнд»	Общий учредитель АО «Полиграфоформление»	Получено по Договору поставки материалов	4575/384
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	Общий учредитель АО «Полиграфоформление»	Получено по Договору поставки материалов	45463/5006
ООО "Полиграфоформление-ФЛЕКСО"	Общий учредитель АО «Полиграфоформление»	Выполнены работы по Договору оказания полиграфических услуг	3028/2458

Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения.

Состав управленческого персонала:

- Генеральный директор - Белоусов Михаил Юрьевич
- Технический директор – Чемерский Валерий Владимирович
- Директор коммерческого департамента – Бондарев Игорь Соломонович
- Главный бухгалтер – Чепурная Ольга Васильевна

Вознаграждения.

Доходы управленческого персонала за 2021 год:

11 373 926,23 руб., в т.ч. заработная плата - 11 373 926,23 руб., удержанный НДФЛ – 1 474 319 руб., начислено в: ПФР – 100 033,44 руб., ФСС – 6 323,99 руб., ОМС – 9 662,41 руб.;

Формирование резервов.

На конец 2021 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:
- на оплату отпусков в сумме – 7 881 тыс.руб.
- по сомнительным долгам в сумме – 7 289 тыс.руб.

Информация о событиях после отчетной даты

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а так же событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не происходило.

Непрерывность деятельности

Общество работало в течение 2021 года в условиях пандемии (коронавируса). Организация не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от пандемии коронавирусной инфекции. В 2021 году в Обществе осталось прежнее количество сотрудников.

На момент составления отчетности сложилась негативная геополитическая ситуация в Восточной Европе и мире. РФ были объявлены беспрецедентные санкции, которые повлекли за собой рост курс валюты уход с российского рынка иностранных компаний, в том числе поставщиков материалов, используемых Обществом для производства продукции.

В сложившейся обстановке Общество предпринимает все возможные меры, чтобы данные санкции не повлекли за собой существенные отрицательные экономические последствия для деятельности компании. Ведутся переговоры с поставщиками о реструктуризации кредиторской задолженности, пересматриваются договора с заказчиками в связи с переходом на взаиморасчеты в у.е., ищутся альтернативные поставщики материалов в Китае и Азиатском регионе, разрабатываются виды продукции на новых альтернативных материалах. Остановки производства не планируется.

Информация по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль составляет: 25 343 639 руб.

Постоянный налоговый расход, возникший в отчетном периоде: 710 294 руб.

Текущий налог на прибыль: 26 053 933 руб.

Информация о сегментах.

ООО «Аляска-Полиграфоформление» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчета о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС). Денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке №4119 «прочие поступления» в сумме 11 042 тыс.руб. По строке «прочие поступления» раздела «денежные потоки от текущих операций» отражены: возврат излишне и ошибочно перечисленных денежных средств от поставщиков, денежные средства, ошибочно перечисленные заказчиками и другими контрагентами. По строке «прочие платежи» раздела «денежные потоки от текущих операций» отражены: платежи за банковское обслуживание, перечисление авансовых платежей в СПб таможню, выплата алиментов, платежи по ДМС, выплаты по авансовым отчетам и пр.

Дополнительно к вышеизложенному, Общество предоставляет в **табличной форме** информацию о наличии и движении основных средств, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, о затратах на производство.

Переходные положения по ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Учет капвложений»

Принять способ отражения в учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта:

- альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Создать комиссию, состоящую из компетентных лиц, для определения достоверных:

- сроков полезного использования действующих объектов ОС, в том числе объектов, у которых ранее установленный срок полезного использования (ПИ) истек, они полностью самортизированы;

- ликвидационной стоимости основных средств.

По состоянию на 1 января 2022 г. - первого года применения ФСБУ 6/2020 скорректировать:

1. состав объектов ОС. Списать балансовую стоимость объектов, которые являются несущественными активами (п. 49 ФСБУ 6/2020). Несущественными активами считать объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб.

2. балансовую стоимость ОС с учетом новых сроков полезного использования (СПИ) и ликвидационной стоимости, определенных комиссией. Способ начисления амортизации оставить без изменения: линейный.

Переходные положений по ФСБУ 25/2018 «Учет Аренды»

Принять способ перехода на применение ФСБУ 25/2018 без ретроспективного пересчета показателей отчетности,

Создать комиссию, состоящую из компетентных лиц, которая должна:

- определить перечень договоров аренды (лизинга), в отношении которых требуется применение нового порядка учета.
- по каждому договору определить предполагаемый срок аренды исходя из установленных договором сроков аренды, условий и намерения продления данных договоров.

На 31.12.2021г. признать право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде в отношении действующих договоров аренды помещений и оборудования, предполагаемый срок аренды по которым более 12 мес.

На 31.12.2021г. признать право пользования активом (ППА) по справедливой стоимости и обязательство по аренде по договору лизинга №18RU1616A от 17.12.2018г. с ООО «Хьюлетт Паккард Энтерпрайз».

Раскрытие информации по ФСБУ 5/2019

Запасы отражаются в учете по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019).
Балансовая стоимость запасов:

- на начало отчетного периода – 77 650 тыс.руб.
- на конец отчетного периода – 170 177 тыс.руб.

Остаток запасов на конец отчетного периода подтвержден инвентаризацией от 01.01.2022.
Все запасы соответствуют своему качеству, рыночной стоимости и могут быть использованы по назначению. Резерв под обесценение не начисляется.
В связи с приобретением запасов по состоянию на 31.12.21 Обществом уплачены авансы поставщикам на сумму 4 885 тыс.руб.

Генеральный директор _____ /Белоусов М.Ю.

09 марта 2022 г.