

п. 10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Средневолжская Логистическая Компания» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Средневолжская Логистическая Компания»;

Сокращенное наименование: ООО «СЛК»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «Средневолжская Логистическая Компания» (далее – «Общество»): Российская Федерация, Самарская область, г. Кинель, ул.Промышленная, д.13

ИНН: 6350024217

КПП: 635001001

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, Самарская область, г. Кинель, ул.Промышленная, д.13

Контактная информация:

Тел.: 8 (846) 996-29-00, факс: 8 (846) 996-29-99

Адрес электронной почты: info@svlk.ru

Адрес страницы в сети Интернет - www.svlk.ru

Регистрация Общества:

01 декабря 2016 года ООО «СЛК» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1166313158440.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации ООО «СЛК»:

Дата государственной регистрации: 01.12.2016 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации: 000778835

Орган, осуществивший государственную регистрацию: ИФНС по Красноглинскому району г.Самары.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

1. Очередным общим собранием акционеров Общества от 24.06.2016г. протокол № 1/2016 от 24.06.2016г.

2. Решением единственного участника Общества от 28.01.2021г.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.21 равен размеру 605 032 391 рубль 38 копеек.

Аудитор Общества: ООО «Аудит.Консалтинг.Оценка»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 100 человек

Основные виды деятельности Общества в 2021 году:

аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2);

деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10).

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензия № 63-Б/00162 на осуществление «Деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений» выдана ГУ МЧС России по Самарской области 06.11.2014г. (переоформлена 29.12.2016г.), сроком – бессрочно.

Лицензия Серия ПРД № 6306931 «На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте» выдана Федеральной службой по надзору в сфере транспорта 12.01.2017г., сроком – бессрочно.

Лицензия № ВХ-53-027006 на осуществление «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности» выдана Средне-Поволжским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору 15.09.2014г. (переоформлена 31.01.2017г.), сроком – бессрочно.

Лицензия Серия СМР № 90119 «На пользование недрами» выдана Министерством лесного хозяйства, охраны окружающей среды и природопользования Самарской области 12.04.2017г., срок окончания действия лицензии - 03.07.2031г.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Ананьев Антон Иванович

Действует на основании решения единственного участника ООО «СЛК» от 03.06.2020г.

Главный бухгалтер Общества:

С 01.01.2021 по 08.10.2021 – Коныжева Наталья Валентиновна

С 11.10.2021 по 31.12.2021 – Володеева Татьяна Юрьевна

В Координационный совет Общества на 31.12.2021 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	
1	Ушамирский Алексей Константинович	Председатель Координационного совета
2	Ананьев Антон Иванович	Член Координационного совета

Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия, в состав по состоянию на 31.12.2021 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	
1	Обходская Галия Мисбахутдиновна	Член ревизионной комиссии
2	Яценко Никита Петрович	Член ревизионной комиссии

Дочерних обществ нет.

Зависимых обществ нет.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число месяцев)
Первая	13
Вторая	25
Третья	37
Четвертая	61
Пятая	85
Шестая	121
Седьмая	181
Восьмая	241
Девятая	301
Десятая	361

В течение 2021 года не проводило переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Материально-производственные запасы

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 1 января 2021 года. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта в силу п. 47 ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). При списании ГСМ используются нормы, утвержденные приказом генерального директора.

Спецодежда и спецоснастка, чей срок полезного использования не превышает 12 месяцев или длительность операционного цикла, принимается к бухгалтерскому учету в составе запасов по фактической себестоимости. До передачи в эксплуатацию приобретенная спецодежда учитывается на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». В момент передачи спецодежды в эксплуатацию ее стоимость одновременно списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство.

Спецодежда и спецоснастка, чей срок полезного использования превышает 12 месяцев или операционный цикл, не учитывается в составе основных средств, если оценивается дешевле лимита для учета малоценных основных средств, установленного учетной политикой. Такие активы сразу списываются в расходы отчетного периода при их приобретении.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по страхованию имущества, лицензии и другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся: счет 50.1 «Касса», 51 «Расчетные счета» и 55.03 «Депозитные счета».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и т.д.

На счете 55.03 «Депозитные счета» отражаются краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Основная причина привлечения кредитных ресурсов в 2021 году - кассовые разрывы.

Кассовый разрыв представляет собой разницу между денежными средствами, ежемесячно получаемыми от населения и денежными средствами, ежемесячно направляемыми на оплату подрядным организациям за оказанные услуги.

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2);
- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10);
- Прочая реализация, которая не входит в перечень обязательных работ и услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от прочей деятельности.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходами общества признаются уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Учет затрат на производство ведется с разделением на прямые, собираемые по Дебету счета 20 «Основное производство», и косвенные, отражаемые по Дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы" ежемесячно полностью списываются на счет 90 "Продажи".

Расходы по обычным видам деятельности:

- Материальные затраты;
- Затраты на оплату труда;
- Отчисления на социальные нужды;
- Амортизация ОС;
- Прочие затраты.

Прочие расходы:

- Расходы на услуги банков;
- Расходы, связанные с реализацией ОС и ТМЦ;
- Проценты к уплате;
- Курсовые разницы

- Прочие расходы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по судебным разбирательствам;
- прочие.

Резерв в части средств на предстоящую оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск определяется по формуле:

$$ОР = (СЗ \times Д) + (СЗ \times Д) \times Сст,$$

Где

ОР – отчисления в резерв,

СЗ – среднедневной заработок,

Д – количество дней отпуска «заработанных» работниками за отчетный период,

Сст — суммарная ставка страховых взносов в %.

Резерв в части платежей на обязательное социальное страхование рассчитывается исходя из суммы, резервируемой на непосредственную оплату отпусков, а также действующих тарифов страховых взносов.

Оценочное обязательство по судебным разбирательствам не формировалось (нет необходимости).

Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2021 год не вносились.

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов не производились.

Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Чистая прибыль Общества составила в 2021 году 40 604 тыс.руб. Сумма чистых активов меньше величины уставного капитала:

Тыс.руб.				
№ п/п	Наименование	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
1	Уставный капитал	605 032	605 032	605 032
2	Сумма чистых активов	-1 185 643	-1 226 247	-1 235 882
3	Недостаточность чистых активов	-1 790 675	-1 831 279	-1 840 914

Данный фактор указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Вместе с тем, руководство Общества не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности

Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества:

- конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их осуществления, направленных на обеспечение такой способности;
- наличием заключенных договоров с основными контрагентами на 2021 год.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

На балансе Общества числится один объект НМА – «Товарный знак АО «СЛК», остаточная стоимость которого по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 0 руб.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Тыс.руб.

Наименование объектов основных средств	Балансовая стоимость
Земельный участок	4 542
Земельный участок	152
Земельный участок	27

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

3.3. Долгосрочные финансовые вложения

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170) Бухгалтерского баланса отражено следующее:

Тыс.руб.

Наименование вида финансовых вложений	31.12.21г.	31.12.20г.
Доля ООО "ЦЕНТР-РЕЗЕРВ"	3	3
Доля ООО "Агропромышленный парк "Самара""	9	0
Акции АО "САМАРА-АЙС"	45 000	0
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	45 012	3

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены расходы будущих периодов - 509 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2021 г., 695 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

3.5. Дебиторская задолженность

Тыс.руб.

Наименование (вид) дебиторской задолженности	31.12.21 г.	31.12.20 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 606	9 991
Расчеты с покупателями и заказчиками	34 503	23 922
Прочая	256 171	112 113
Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»	292 280	146 026

В 2021 году реализация товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Тыс.руб.

Наименование вида финансовых вложений	31.12.21 г.	31.12.20 г.
Финансовые вложения на депозитном счете	0	9 680
Приобретенное по договору цессии право требования	11 971	11 971
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	11 971	21 651

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс.руб.

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	31.12.21 г.	31.12.20 г.
Средства в кассе	402	489
Средства на расчетных счетах	184	57
Средства на депозитных счетах	8 140	0
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	8 726	546

3.8. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал

На 31.12.2021г., 31.12.2020г. Уставный капитал Общества составляет 605 032 тыс.руб.

Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2021г. переоценка внеоборотных активов составила 13 170 тыс.руб., на 31.12.2020г. переоценка внеоборотных активов составляла 13 337 тыс.руб.

Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. добавочный капитал не создавался.

3.8. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена задолженность по долгосрочным займам и начисленным процентам в размере – 2 185 061 тыс.руб., в том числе:

- по договору займа №б/н от 15.09.2008г. с Ultramaris Limited – 1 484 779 тыс.руб. Срок возврата – 26.10.2023 г.

- проценты по договору займа №б/н от 15.09.2008г. с Ultramaris Limited – 700 282 тыс.руб.

Проценты начисляются ежемесячно, погашение процентов производится в установленные договором сроки. Просроченная задолженность по займам и процентам отсутствует.

Наличие и движение займов представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства в отчетном году отсутствуют.

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.11. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов в отчетном году отсутствуют.

3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по условным обязательствам

Условных обязательств нет.

Информация по условным активам

Условных активов нет.

3.13. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Арендованные основные средства

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом были арендованы объекты основных средств у следующих контрагентов:

	Тыс.руб.	
Наименование арендодателя	31.12.21 г.	31.12.20 г.
ООО Фирма «Кемпинг»	8 472	913
Комитет по управлению муниципальным имуществом городского округа Кинель	4 334	1 571
Итого	12 806	2 484

Договоры аренды с ООО Фирма «Кемпинг» заключены на неопределенный срок. Договоры аренды с Комитетом по управлению муниципальным имуществом городского округа Кинель заключены на 3 года.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2021 г., 2020 г. Общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наличие обеспечение обязательств представлено в таблице 8. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

	Тыс.руб.	
Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110), в том числе:	369 801	302 683
Доходы от сдачи имущества в аренду	327 263	255 626
Выручка от реализации услуг по складированию и хранению	42 538	47 057

Структура себестоимости

	Тыс.руб.	
Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120) в том числе:	175 477	163 715
Себестоимость услуг по аренде	156 874	146 453
Себестоимость услуг по складированию и хранению	18 603	17 262

Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы

	Тыс.руб.	
Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Проценты к получению (строка 2320)	15 107	1 513
Прочие доходы (строка 2340)	3 427	7 236

В том числе:		
Реализация ОС	2 087	2 729
Реализация материалов	614	3 944
Банковские проценты к получению	716	477
Доходы от прочей деятельности	10	86

Прочие расходы

	Тыс.руб.	
Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Проценты к уплате (строка 2330)	103 796	57 878
Прочие расходы (строка 2350), всего	9 349	25 293
в том числе:		
Расходы, связанные с реализацией ОС	392	1 352
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	313	2 082
Расходы на услуги банков	420	554
Другие расходы	8 224	21 305

4. Налогообложение

Общество находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

В 2021 г. налог на прибыль составил 12 960 тыс. рублей.

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

	Тыс.руб.	
Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Условный доход (расход)	10 438	3 356
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	1 146	3 766
Отложенные налоговые активы (ОНА)	340	338
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	1 036	1 046
Учтены убытки, полученные в предыдущих налоговых периодах (50%)	6 480	4 253

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто: отложенные налоговые активы по строке 1180, а отложенные налоговые обязательства по строке 1420.

5. Дивиденды

Общество не принимало решения о выплате дивидендов.

6. Связанные стороны

Продажа продукции связанным сторонам

В 2021, 2020 гг. Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

Тыс.руб.

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)	
	2021 г.	2020 г.
ООО "ЦЕНТР-РЕЗЕРВ"	8 125	0
ООО "Агропромышленный парк "Самара""	91 156	29 462
Итого	99 281	29 462

Закупки у связанных сторон

В 2021 году Обществу не оказывались услуги связанными сторонами.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах:

№ п/п	ФИО связанной стороны	Гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
1	Ушамировский Алексей Константинович	Гражданин РФ, председатель координационного совета	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% уставного капитала предприятия
2	Ананьев Антон Иванович	Гражданин РФ, генеральный директор	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа

По состоянию на 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. задолженность Общества перед связанными сторонами по договорам займов составляет:

Тыс.руб.

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	31.12.21 г.	31.12.20 г.
Ушамировский Алексей Константинович	147 800	147 800
Итого	147 800	147 800

По состоянию на 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. задолженность Обществу связанными сторонами составляет:

Тыс.руб.

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	31.12.21 г.	31.12.20 г.
ООО "ЦЕНТР-РЕЗЕРВ"	10 950	1 200
ООО "Агропромышленный парк "Самара"	149 036	30 402
Итого	159 986	31 602

Бенефициарные владельцы

Бенефициар	31.12.21 г.	31.12.20 г.
Ушамировский Алексей Константинович	605 032	605 032

Вознаграждение управленческого персонала (руководитель, заместители и т.д.)

В 2021 и 2020 гг. Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) на общую сумму 4 958 тыс. руб. и 5 484 тыс.руб. соответственно.

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		Тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	4 626
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде (в том числе компенсация отпуска при увольнении).	332
	Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

8. Влияние пандемии Covid – 19

Введенные с 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, вызвали существенное снижение деловой активности, оказали и продолжают оказывать незначительное влияние на показатели деятельности Общества.

Влияние пандемии COVID-19 сказалось на отдельных показателях деятельности: увеличились расходы на уборку и проведение дезинфекции, на приобретение средств индивидуальной защиты.

Руководством Общества приняты соответствующие решения: проведена оптимизация расходов и организационной структуры.

Однако продолжительность и степень сокращения спроса из-за COVID-19 остается неопределенной. Несмотря на все принимаемые меры, финансовые результаты Организации в будущих периодах будут по-прежнему зависеть от темпов восстановления спроса.

На настоящем этапе руководство не может надежно оценить будущие темпы восстановления, в связи с чем рассматривает различные сценарии развития для адаптации к изменяющимся потребностям и считает, что принятые меры позволят Обществу выполнять свои финансовые обязательства.

В этих обстоятельствах годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

9. Финансовые риски

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество может понести финансовые убытки.

Степень погашения дебиторской задолженности подвержена влиянию экономических факторов, что в свою очередь влияет на риск неисполнения Обществом своих обязательств перед контрагентами.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств кредитными ресурсами.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки – это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества. Общество осуществляет заимствования финансовых ресурсов с фиксированной процентной ставкой.

10. Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Генеральный директор

Ананьев А.И.

«23» марта 2022 г.

