

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» за 2021 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» (далее также «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ-ПОВОЛЖЬЕ».

Сокращенное наименование: ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ»

ИНН/КПП 6319193213/631901001

Адрес местонахождения: 443125, Самарская область, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.317А

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности [п. 31 ПБУ 4/99]:

- Торговля оптовая неспециализированная;
- Оптовая торговля изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами;
- Оптовая торговля прочими бытовыми товарами;
- Торговля розничная прочая в специализированных магазинах;

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31 декабря 2021 году составила 65 человек.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:
- с 21 апреля 2015 года по настоящее время – Щетинин Вадим Анатольевич.

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: 443125, Самарская область, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.317А, по договору аренды части нежилого здания № 1А от 01.06.2015.

Дочерних обществ ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» - не имеет.

Единственным участником ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ», владеющим 100% долей в уставном капитале Общества, является ООО «Торговый Дом Керамики».

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» имеет 6 обособленных подразделений.

Наименование ОП	Место нахождения	Дата создания
Обособленное подразделение «ТДК-Уфа»	г.Уфа	01.06.2015г.
Обособленное подразделение «ТДК-Оренбург»	г.Оренбург	01.06.2015г.
Обособленное подразделение «ТДК-Саратов»	г.Саратов	01.06.2015г.
Обособленное подразделение «Студия Керамики»	г.Уфа	26.01.2016г.
Обособленное подразделение	г.Самара	01.06.2017г.
Обособленное подразделение	г.Самара	25.07.2019г.
Обособленное подразделение «ТДК-Оренбург»	г.Оренбург	25.12.2020г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией) возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием типовой версии программы 1С: Предприятие-«Бухгалтерия предприятия 8.3». Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более пяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Непримененных, но утвержденных и опубликованных и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом [п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»].

При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использована Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1. Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств,

руководствуясь ПБУ 21/2008.

Стоимостной лимит основных средств:

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, переданных в залог

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

В течение отчетного периода изменение оценочного значения в отношении изменения срока полезного использования) не производилось.

Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

3. В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавалось.

Дебиторская задолженность

Организацией не создавался резерв по сомнительной дебиторской задолженности в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г., 25 октября 2010 г., 08 ноября 2011 г., 27 апреля 2012 г., 06 апреля 2015 г.).

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается по факту ее оказания при условии принятия ее заказчиком и / или подписания акта выполненных работ /оказанных услуг.

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Порядок признания коммерческих расходов: ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

Учет расходов по займам и кредитам

Кредитных и заемных средств организация в 2021г не имеет. Учет расходов по займам и кредитам не осуществлялся.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Финансовые вложения

В отчетном периоде у организации не было финансовых вложений, подлежащих учету и оценке.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных потоков текущие операций, связанные с осуществлением обычного вида деятельности организации.

- Поступление от продажи продукции, товаров, работ, услуг;

Организация перечисляет денежные средства:

- на приобретение сырья, товаров, работ, услуг;
- оплату труда;
- налог на прибыль;

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими налогами.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в отчетном периоде не производилось.

Денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте организации в течение отчетного периода не имела, пересчет по курсу в рубли не производила.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте в отчетном периоде Общество не имело.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Изменения в учетной политике

Существенных изменений в Учетную политику в 2021г не вносилось.

Переход в 2022 г на новые стандарты:

- ФСБУ 6/2020 "Основные средства" - перспективно;
- ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"- перспективно;
- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" -перспективно.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 161 тыс. руб. (31 декабря 2020 года – 840 тыс. руб., 31 декабря 2019 года – 3 253 тыс. руб.).

группы учета ОС	срок полезного использования
Офисное оборудование	от 2 до 7 лет
Транспортные средства	от 3 до 10 лет
Другие виды основных средств	от 3 до 10 лет

В течение отчетного периода Общество основные средства не приобретало,

Иное использование основных средств представлено в Таблице 2.4 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» и включает в себя следующие объекты основных средств, полученные в аренду, числящиеся за балансом на 31.12.2021г: помещения под офисы, торговые залы и склады – 1 334 тыс.руб., автомобиль – 200 тыс.руб.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствовали.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2021 года предоставленные займы в Обществе отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма запасов составила 45 147 тыс. руб. (31 декабря 2020 года: 54 027 тыс. руб.; 31 декабря 2019 года: 60 196 тыс. руб.).

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков составила 26 127 тыс. рублей. (31 декабря 2020 – 28 762 тыс. рублей).

Основными дебиторами являются наши покупатели (диллеры) продукции, которые отгружаются по договору поставки с отсрочкой платежа, сумма составляет 12 725 тыс. рублей.

Самые крупные дебиторы:

- | |
|---|
| 1. ИП Суркова Л.Ф. ИНН 731900136861 – 1 782 тыс.руб. |
| 2. ИП Филиппов С.И. ИНН 561200099921 – 5 747 тыс.руб |
| 3. ИП Халликова Р.М. ИНН 561500302934 – 3 472 тыс.руб. |
| 4. ООО “Керамическая плитка” ИНН 5838014138 – 1 724 тыс.руб |

Сомнительная задолженность по данным дебиторам отсутствует.

Резерв сомнительных долгов не создавался, дебиторская задолженность на 31.12.2021г. является текущей.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2021 года: 5 593 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 10 119 тыс.руб. У Общества открыто два расчетных счета в Поволжском банке ПАО Сбербанк, остаток денежных средств на расчетных и специальных счетах - 5 375 тыс.руб.. Остаток денежных средств в кассе – 218 тыс.руб.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов Уставный капитал Общества составлял 10 тыс. рублей.

На 31 декабря 2021 года в Обществе был 1 (Один) участник:

- Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом Керамики», владеющее долей в размере 100 % уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 10 тыс. рублей.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года организация не имеет.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Основными кредиторами организации за поставленную продукцию являются: ООО «ТДК» - 48 822 тыс. рублей; АО «ЛТК Маркет» - 6 395 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах за 2019 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), в тыс.руб	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в тыс.руб	Валовая прибыль, в тыс. руб
-------------------	--	---	-----------------------------

Торговля оптовая неспциализированная	476 417	(385 173)	91 244
Итого за 2021 г.	476 417	(385 173)	91 244

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2021 г.
Товар ТМ ESTIMA	(381 316)
Товар ТМ Litokol	(3 857)
Итого расходы	(385 173)

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2021 г.
Расходы на оплату труда	(48 279)
Отчисления на социальные нужды	(14 322)
Амортизация	(679)
Расходы по аренде офисных помещений	(2 375)
Расходы по аренде торговых помещений	(4 857)
Расходы по аренде складских помещений	(7 441)
Расходы на оплату услуг связи (интернет, телефония)	(562)
Расходы автотранспорта	(2 111)
Командировочные расходы	(712)
Расходы по продвижению продукции	(3 578)
Хозяйственные расходы	(927)
Прочие расходы	(17 524)
Итого коммерческие расходы	(103 367)

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2021 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы, в тыс.руб:

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.
Ретро- бонус поставщика	1 007,00
Иные прочие доходы	169,00
Итого:	2 233,00
Прочие расходы	Расходы за 2021 г.
Ретро-бонус покупателям	(658,00)
Расходы на услуги банков (комиссия по ведению р/с, комиссия по инкассации и эквайринговым операциям)	(874,00)
Списание задолженности в связи с истекшим сроком исковой давности и ликвидации ЮЛ	(482,00)
Иные прочие расходы	(159,00)
Итого:	(3 627,00)

13. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2021 году Организация формирует оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала. Величина резерва рассчитывается согласно п. 10 УП, основание ПБУ 8/2010 ««Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»»

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	5 550
Резерв по предстоящим отпускам	использован резерв	(5 051)

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2021 году Обществом получен налоговый убыток тыс. рублей:

Наименование показателя	За 2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	(13 517)
Постоянные налоговые обязательства отчетного периода:	(47)
Изменение ОНА	2 657
Прочее	(237)
Чистая прибыль (убыток):	(11 097)
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	0

Величина условного дохода по налогу на прибыль составляет -2 703 тыс. рублей.

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 января по 31 декабря 2021 года:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	ООО «Торговый Дом керамики» ИНН 7703045470	Российская Федерация, 142410, МО, г.Ногинск, ул.Бетонная, д. 1, комн.7	Учредитель, единственный участник	100%

Другие связанные стороны

ООО "ТДК-ВОРОНЕЖ" ИНН 3662995346	РФ, 394026, г Воронеж, ул Урицкого, д.155, оф 2	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО "ТДК - ПЕТЕРБУРГ" ИНН 1659158601	195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской пр., д.1, оф. 1	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО "ТДК - КАЗАНЬ" ИНН 1659158601	420138, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Гарифьянова, дом 44, помещение 1	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО "ТДК - СИБИРЬ" ИНН 5405957100	630008, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул. Кирова, д.29, оф.801	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%

ООО "ТДК - УРАЛ" ИНН 1659158601	620144, Свердловская обл., Екатеринбург, ул. 8-Марта, 194 пом. 3	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО "ТДК - ЮГ" ИНН 6168078142	344015, Ростовская обл, г. Ростов-На-Дону, ул. Малиновского, дом 98/56	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%

Бенефициарами ООО «ТДК Поволжье» на 31.12.2021г. являются участники ООО «ТДК»:

Ф.И.О.	ИНН	Гражданство
Грамотнев Константин Игоревич	771800438198	Гражданин РФ
Механик Олег Владимирович	772900601971	Гражданин РФ
Шпольский Леонид Иосифович	771800551940	Гражданин РФ

Согласие на предоставление информации об адресе регистрации бенефициаров в соответствии с Федеральным законом "О персональных данных" от 27.07.2006 N 152-ФЗ не получено.

В 2021 году организация проводила следующие операции со связанными сторонами (тыс. руб.):

Связанные стороны	Вид операции по договору	Сумма операций, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2021г.
ООО «ТДК»	<i>Покупка товара</i>	406 539,0	48 822,0
	<i>Сублицензионный договор (использование товарного знака)</i>	55,0	55,0
	<i>Продажа товара</i>	223,0	
ООО "ТДК-Воронеж"	<i>Продажа товара</i>	17,0	
	<i>Покупка товара</i>	0,0	
ООО "ТДК-Казань"	<i>Продажа товара</i>	2 467,0	248,0
	<i>Покупка товара</i>	147,0	
ООО "ТДК-Петербург"	<i>Продажа товара</i>	2 489,0	18,0
	<i>Покупка товара</i>	76,0	
ООО "ТДК-Урал"	<i>Продажа товара</i>	503,0	
	<i>Покупка товара</i>	13,0	
ООО "ТДК-Сибирь"	<i>Покупка товара</i>	25,0	
ООО "ТДК-ЮГ"	<i>Покупка товара</i>	4 551,0	737,0

Выплаты основному управленческому персоналу в краткосрочных вознаграждений (заработная плата и премия) в 2021 году составляют: 2 797 тыс.руб, в том числе страховые взносы. 544 тыс. руб, долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

16. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тот факт, что на 31.12.2021г. чистые активы Общества являются отрицательной величиной и составляют 8 789 тыс.руб., что значительно меньше уставного капитала Общества, а также отрицательный денежный поток от текущей деятельности за 2021 год, присоединение убытка в размере 22 239 тыс.руб. при присоединении ООО «ТДК-Казань», существенная зависимость от финансовых и рыночных условий, приводят к возникновению существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Последствия вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказали негативного влияния на возможность Общества осуществлять непрерывно свою деятельность в 2021 году, а также в течение ближайших 12 месяцев.

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.

В 2022 году в организации проводятся мероприятия по закрытию собственных складов, с переходом на размещение товарных остатков на арендованных складах с услугой ответственного хранения, что позволит обществу значительно сократить расходы на содержание складских помещений, оплату труда складским работникам и т.д.

Существенных обязательств на конец 2021 года Общество не имеет, планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет.

ООО «ГДК-ПОВОЛЖЬЕ» планирует привлечение новых покупателей товаров (работ, услуг) и рассматривает возможность увеличения поступлений продукции от текущих поставщиков товара.

Организация будет стремиться наращивать производственные мощности, улучшать материально-техническую базу, расширять границы деятельности, привлекать новых профессиональных специалистов и направлять свою деятельность на достижение целей по увеличению объемов продаж в Поволжском регионе, что в конечном результате позволит добиться улучшения финансово-экономических показателей деятельности Общества.

17. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Общество по договорам, действующим в 2021 году гарантийных обязательств не имеет.

Существующие и потенциальные иски против Общества.

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года равен 0 тыс. руб.

Обеспечения выданные

Выданных обеспечений Общество не имеет.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2021, 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

19. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственную помощь (в форме субсидий, бюджетных кредитов и иных формах), в том числе на осуществление мероприятий по снижению негативного влияния коронавирусной инфекции Общество не получало.

20. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021

Произошло событие, которое может оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность, а именно 09.03.2022г состоялась реорганизация, путем присоединения к ООО «ГДК Поволжье» ООО «ГДК-Казань» ОГРН 1151690034759, решение единственного участника № 6 от 22.09.2021г о реорганизации. В результате присоединения были переданы следующие активы и обязательства, которые отражены в передаточном акте от 10.03.2022г:

- Основные средства - 87,0 тыс. руб.
- Запасы - 24 213,0 тыс.руб.
- Денежные средства – 5 325,0 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность – 2 858,0 тыс.руб.

- Кредиторская задолженность – 59 199,0 тыс.руб.
- Нераспределенная прибыль (Убыток) – (-22 239) тыс.руб.

В результате реорганизации уставный капитал изменению не подлежит.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

15 Марта 2022г



В.А. Щетинин

Е.М. Цыганова