

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЦУЕГГ РУССИЯ» (далее «Общество») занимается производством фруктовых наполнителей для йогуртов и оптовой торговлей фруктовыми конфитюрами (джемами).

Численность персонала Общества:

По состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 94 человек (31 декабря 2020 г. – 101 человек).

Общество зарегистрировано по адресу:

249054, Калужская область, Малоярославецкий район, д. Афанасово.

Почтовый адрес:

Совпадает с юридическим.

Участники Общества:

100% капитала владеет ЦУЕГГ С.п.А. (ZUEGG S.p.A.), юридическое лицо по законодательству Италии, с местом нахождения по адресу: Италия, 37135, Верона, Виа Франча, 6.

Генеральный директор:

Цуегг Освальд Кристиан, гражданин Италии, паспорт №УВ1194817, выдан Министерством иностранных дел международного сотрудничества Италии 25.05.2017 г.

Органы управления

Общее собрание участников;

Генеральный директор (исполнительный орган).

Конечный бенефициар

Цуегг Освальд Кристиан, гражданин Италии, паспорт №УВ1194817, выдан Министерством иностранных дел международного сотрудничества Италии 25.05.2017 г.

Существенные элементы учетной политики

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Общество при формировании бухгалтерской отчетности не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных в РФ.

Фактов невозможности раскрытия изменений в учетной политики нет. Фактов применения нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету утвержденных и опубликованных, но еще не вступивших в силу нет.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте и условных единицах.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в условных единицах, применялся официальный курс иностранной валюты, к которой были приравнены условные единицы к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств в расчетах, включая задолженность по заемным обязательствам и финансовым вложениям, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2021 г. Курсы валют составили на эту дату 74,2926 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2020 г. – 73,7864 руб.) и 84,0695 руб. за 1 евро (31 декабря 2020 г. – 88,9421 руб.).

Курсовые разницы (в валюте и условных единицах), образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств,

подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности свернуто.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства классифицируются как краткосрочные и закрываются через 60 дней. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2021 года в Обществе отсутствуют нематериальные активы.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, производственное и административное здание, котельная, контрольно-пропускной пункт, линия очистки воды, очистные сооружения сточных вод, производственные линии, парогенераторы, оборудование для завода, оборудование для лаборатории, мебель, электропогрузчики, легковые автомобили, офисная техника со сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

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

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

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

Амортизация начисляется линейным методом.

Амортизация не исчисляется по земельным участкам.

Основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды предприятие не имеет.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Основные средства и амортизация за 2021 год и нарастающим итогом, сгруппированные в классы (в руб.)

Класс ОС	ОС сальдо на 01.01.2019	Амортизация сальдо на 01.01.2019	Поступление ОС	Выбытие ОС	Стоимость ОС	Амортизация за 2019 год	Амортизация нарастающим итогом	Итоговая стоимость
Земельные участки	39 931 941,69	0,00	0,00	0,00	925 051 309,55	0,00	0,00	39 931 941,69
Здания	928 164 931,59	928 164 931,59	0,00	0,00	928 164 931,59	-30 622 246,63	-369 642 290,09	558 522 641,50
Производств оборудов	267 301 960,17	267 301 960,17	0,00	0,00	267 301 960,17	-13 974 251,64	-243 000 165,10	24 301 795,07
Спец. Произв. оборуд	97 598 892,13	97 598 892,13	0,00	0,00	97 598 892,13	-4 423 191,67	-89 213 833,67	8 385 058,46
Прочие оборудование	112 304 919,35	112 304 919,35	0,00	0,00	112 304 919,35	-7 622 971,51	-80 924 668,89	31 380 250,46
Транспортные средства	14 350 891,77	17 412 391,77	3 061 500,00	0,00	17 412 391,77	-2 802 898,70	-12 668 044,16	4 744 347,61
ИТ оборудование	2 153 793,00	2 153 793,00	0,00	0,00	2 153 793,00	-13 304,89	-2 153 793,00	0,00
Мебель	3 698 831,30	3 698 831,30	0,00	0,00	3 698 831,30	-89 090,26	-3 668 865,17	29 966,13

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены и принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение, включая транспортные и иные дополнительные расходы.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или продажу оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) учитываются в стоимости МПЗ. Учет специальной оснастки ведется на счете 10 "Материалы", к которому открываются субсчета "Специальная оснастка и специальная одежда на складе" и "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

Поступившая в организацию спецоснастка и спецодежда принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость определяется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов (утверждены Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н).

Спецодежда списывается в расходы единовременно.

Материально-производственные запасы не устарели, резерв под снижение стоимости МПЗ не образовывался.

Авансы, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» по прямым статьям затрат в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация ОС, материалы, зарплата работников, связанных непосредственно с производством, услуги сторонних организаций.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету без включения в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку.

Отражение задолженности перед покупателями и заказчиками в иностранной валюте или условных единицах производится по курсу ЦБ, действующему на дату поступления товаров, работ и услуг.

Расчеты с поставщиком производятся по курсу ЦБ РФ, действующему на момент оплаты за данный товар, работу или услугу.

Разницы, возникающие между стоимостью товаров, работ и услуг, учитываются в качестве курсовых разниц и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

За отчетный период положительные курсовые разницы составили 112 923 тыс. руб.

Отрицательные курсовые разницы составили 129 941 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

По состоянию на 31.12.2021 г. имеется просроченная дебиторская задолженность на сумму 44 093 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам не создавался, так как ожидается ее погашение.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков,
- платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему
- возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае незначительности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежными эквивалентами являются:

- депозиты до востребования и сроком размещения до 3 месяцев;
- краткосрочные государственные ценные бумаги;
- краткосрочные векселя.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в соответствии с Протоколом № 4 от 19.01.2012 г. Общего собрания участников Общества. Величина уставного капитала

соответствует установленному размеру в уставе Общества и составляет 92 323 161,03 рублей. Оплачен полностью.

Добавочный капитал отражен в соответствии с Решениями Единственного участника №6 от 22.10.2012 г., №10 от 17.09.2013 г., №11 от 08.01.2014 г., №12 от 23.10.2014 г., №1-16/Р от 15.12.2016 г. в сумме на 31 декабря 2016 г. равной 1 855 934 888,05 рублей.

9. Информация о связанных сторонах

Общество имеет следующие связанные компании:

- ЦУЕГГ С.п.А., юридическое лицо по законодательству Италии, с местом нахождения по адресу: Италия, 37135, Верона, Виа Франча 6 – 100% доля данной стороны в уставном капитале общества,
- ЦУЕГГ Дойчланд ГмбХ, юридическое лицо по законодательству Германии, с местом нахождения по адресу: Германия, 16356, Вернойхен, шоссе Фрайенвальдер,
- ЦУЕГГ S.p.A Франция, 2 бульвар Джакуз Альберт F-66200 Эльн

№ n/n	Полное фирменное наименование	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия аффилирован ного лица в уставном капитале о общества, %	Виды операций	Объем, тыс. руб.
1	ЦУЕГГ С.п.А.	Учредитель	100	Получение % по договору займа Получение товаров и услуг	17709 40 976
2	ЦУЕГГ Дойчланд ГмбХ	Входит в группу		Получение товаров и услуг	8 354
3	ЦУЕГГ S.p.A Франция	Входит в группу		Получение услуг	1295

Общество не имеет проблем в погашении задолженностей перед связанными сторонами и будет погашать в установленные сроки.

Аффилированными лицами являются генеральный директор и участник Общества. С директором заключен трудовой договор.

Управленческому персоналу производятся краткосрочные выплаты по трудовым договорам и страховые взносы. К ним относятся оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в

соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде. Размер вознаграждения составил 34239 тыс. руб.

10. Кредиты и займы полученные

Общество в 2021 году не привлекало заемные и кредитные ресурсы для финансирования текущей и инвестиционной деятельности.

11. Признание доходов

В 2021 году Общество получало доходы от обычных видов деятельности (производство фруктовых наполнителей для йогуртов, продажа фруктовых джемов (конфитюров)).

В составе прочих доходов Общества признаны:

- Выручка от продажи валюты по курсу ММВБ
- Положительная курсовая разница от переоценки активов и обязательств в валюте (за исключением выданных и полученных авансов)
- Положительная курсовая разница, возникшая от переоценки активов и обязательств, выраженных в условных единицах, в момент движения операций по договорам/счетам.
- Отрицательная курсовая разница, возникшая от переоценки активов и обязательств, выраженных в условных единицах, в момент движения операций по договорам/счетам.
- Доходы от реализации иной продукции и материалов.
- Проценты банка.

12. Изменения учетной политики на 2021 год

Изменения в учетной политике на 2021 год связаны с введением нового ФСБУ 5. Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта (перспективно). Пересчет показателей не требуется.

Изменения в Учетной политике на 2022 связаны с вступлением в силу новых ФСБУ 6/2020, 26/2020, 25/2018. Переход на новые стандарты будет осуществляться альтернативным способом.

13. Государственная помощь.

Государственная помощь обществу не предоставлялась.

14. Информация по отчетным сегментам.

Информация по следующим сегментам:

- производимая продукция, закупаемые товары, выполняемые работы, оказываемые услуги;
- основные покупатели (заказчики) продукции, товаров, работ, услуг;
- географические регионы, в которых осуществляется деятельность;
- структурные подразделения организации.

Не является отчетной, соответственно данные сегменты отсутствуют.

15. Информация об участии в совместной деятельности.

Общество не участвовало в совместной деятельности с иными организациями.

16. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество в текущем году не прекращало деятельности и не планирует прекращение отдельных видов продукции или отдельных видов деятельности.

17. Информация по оценочным резервам

Обществом в текущем году был создан оценочный резерв по обязательствам перед работниками по оплате неиспользованных отпусков в сумме 7 517 - тыс. руб.

18. События после отчетной даты.

В феврале 2022 года отдельными странами объявлены новые пакеты санкций экономического характера в отношении суверенного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Также крупнейшие зарубежные компании объявляют о приостановлении, на неопределенное время, работы с российскими компаниями.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к

возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора, в том числе путем поднятия ключевой процентной ставки до 20%.

Общество расценивает данные события в качестве не подлежащих корректировке событий после отчетного периода, стоимостной эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Иных факторов в период с 31 декабря 2021 года и до даты подписания бухгалтерской отчетности или каких-либо событий, характер и масштаб которых мог бы в будущем оказать влияние на бухгалтерскую отчетность Общества не произошло.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Налоги

На предприятии был сформирован убыток в 2008 г., в 2009 г., в 2010 г., в 2011 г., в 2013 г. На начало 2018 года в налоговом учете остаток не перенесённых убытков погашен полностью.

По данным бухгалтерского учёта в 2021 г. была зафиксирована прибыль в сумме 312 139 тыс. руб. Налогооблагаемая база составила 482733425 руб. Сумма налога на прибыль равна 96546685 руб..

2. Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом выдан заем материнской компании в сумме 6500 000,00 евро сроком до «31» декабря 2022 г.

3. Курсы валют

Курсы валют составили на эту дату 74,2926руб. за 1 доллар США (31 декабря 2020 г. – 73,8757 руб.) и 84,0695 руб. за 1 евро (31 декабря 2020 г. – 90,6824 руб.).

В результате валютной переоценки и курсовых разниц в 2021 году получен сальдированный доход в размере 94 222 тыс. руб.

4. Состав прочих доходов и расходов

	тыс. руб.	
Прочие доходы:	2021	2020
Доходы от продажи иностранной валюты	28113	8 147
Положительная курсовая разница	112923	205 591
Прочие доходы	30580	34 872

Проценты банка	1291	32 795
Итого	172907	281405

тыс.руб.

Прочие расходы:	2021	2020
Убыток от продажи валюты	3372	14172710,17
Отрицательные курсовые разницы по расчетам в иностранной валюте и в условных единицах	129941	105342489,9
Услуги банка	1803	961428,51
Прочие	18800	10 737 814,16
Штрафы	1249	8022,06
Итого	155165	131 222

5. Применение ПБУ 18.

Общество не является малым предприятием, ведет учет расчетов по налогу на прибыль, соответственно применяется ПБУ 18.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность, либо переплата, по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Постоянные налоговые обязательства (активы), отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о прибылях и убытках.

Условный расход по налогу на прибыль составил 92 925 тыс. руб.;

Сумма постоянных налоговых разниц составила 59 561 тыс. руб.;

6. Чистые активы

В 2021 году Общество получило чистую прибыль в размере 312 139 тыс. руб. Распределение чистой прибыли в течение 2021 года Обществом не осуществлялось.

По состоянию на 31 декабря 2021 года его чистые активы имели положительную величину –3 332 225 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г. – 3 020 086 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г. – 2634418 тыс. руб.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке. Возможность Общества по продолжению его деятельности зависит

от предоставления поддержки со стороны материнской компании в меньшей степени, чем в предыдущие периоды.

Условные обязательства и условные активы

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества в России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

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, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится

Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Судебных разбирательств, способных повлиять на деятельность Общества, нет.

Риски хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: финансовые риски; правовые риски; репутационные риски.

Финансовые риски. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (валютный риск).

Риск изменения процентной ставки. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск. Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанным сторонам.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Риск ликвидности Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами

руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

С начала 2020 года вспышка «Коронавируса» распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику.

Общество считает распространение «Коронавируса», возросшую волатильность (нестабильность) на рынках, введение ограничений для борьбы с распространением «Коронавируса» существенными не корректирующими событиями.

В период самоизоляции, связанный с эпидемией Covid-19, Общество продолжало свою деятельность.

Для обеспечения непрерывной и безопасной деятельности Обществом были предприняты следующие меры:

- сотрудники переведены на дистанционный режим работы;
- до всех сотрудников доведены правила индивидуальной защиты;
- ежедневно в начале рабочего дня производятся измерение температуры сотрудникам;
- увеличены запасы средств индивидуальной защиты работников предприятия, а также дезинфицирующих средств для обработки помещений.

Считаем, что предпринятые действия обеспечивают необходимый уровень защиты заражения сотрудников друг от друга.

Сфера деятельности Общества не относится к пострадавшим отраслям экономики.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными указанными событиями.

Директор Завода
ООО «ЦУЕГГ РУССИЯ»
«29» марта 2022 г.



Марко Борсаро