Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	5 414	(5 414)	-	(2 064)	2 064	-	-	-	3 350	(3 350)
	5210	за 2020г.	5 428	(5 428)	-	(14)	14	-	-	-	5 414	(5 414)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	2 717	(2 717)	-	(1 714)	1 714	-	-	-	1 003	(1 003)
	5211	за 2020г.	2 717	(2 717)	-	-	-	-	-	-	2 717	(2 717)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	2 678	2 678	-	(350)	350	-	-	-	2 328	(2 328)
	5212	за 2020г.	2 692	2 692	-	(14)	14	-	-	-	2 678	(2 678)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-	19	(19)
	5213	за 2020г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-	19	(19)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	43	-	-	43
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Принтер лазерный KYOCERA	5241	за 2021г.	-	43	-	-	43
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 918	19 692	18 496
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	48 845	-	48 845	235 508	(236 892)	-	-	X	47 461	-	47 461
	5420	за 2020г.	47 218	-	47 218	181 364	(179 737)	-	-	X	48 845	-	48 845
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	4 518	-	4 518	11 357	(10 993)	-	-	-	4 882	-	4 882
	5421	за 2020г.	4 471	-	4 471	8 813	(8 766)	-	-	-	4 518	-	4 518
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	44 100	-	44 100	160 475	(162 737)	-	-	-	41 838	-	41 838
	5423	за 2020г.	42 589	-	42 589	119 339	(117 828)	-	-	-	44 100	-	44 100
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	227	-	227	63 676	(63 162)	-	-	-	741	-	741
	5426	за 2020г.	159	-	159	53 213	(53 145)	-	-	-	227	-	227
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	18 734	-	287 561	-	(292 854)	(744)	-	-	-	-	12 697	-
	5530	за 2020г.	18 431	-	204 470	-	(203 743)	(424)	-	-	-	-	18 734	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	17 649	-	253 837	-	(259 513)	(744)	-	-	-	-	11 229	-
	5531	за 2020г.	18 142	-	189 213	-	(189 282)	(424)	-	-	-	-	17 649	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	517	-	29 760	-	(29 909)	-	-	-	-	-	368	-
	5532	за 2020г.	248	-	14 048	-	(13 779)	-	-	-	-	-	517	-
Прочая	5513	за 2021г.	568	-	3 964	-	(3 432)	-	-	-	-	-	1 100	-
	5533	за 2020г.	41	-	1 209	-	(682)	-	-	-	-	-	568	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	18 734	-	287 561	-	(292 854)	(744)	-	X	-	-	12 697	-
	5520	за 2020г.	18 431	-	204 470	-	(203 743)	(424)	-	X	-	-	18 734	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 539	2 539	4 297	4 297	2 381	2 381
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 539	2 539	4 297	4 297	2 381	2 381
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	57 608	316 262	-	(329 039)	(64)	-	-	-	44 767
	5580	за 2020г.	55 553	236 129	-	(234 055)	(19)	-	-	-	57 608
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	55 079	213 181	-	(226 628)	-	-	-	-	41 632
	5581	за 2020г.	52 319	157 610	-	(154 850)	-	-	-	-	55 079
авансы полученные	5562	за 2021г.	134	45 023	-	(45 021)	(64)	-	-	-	72
	5582	за 2020г.	151	30 307	-	(30 305)	(19)	-	-	-	134
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 473	35 139	-	(34 531)	-	-	-	-	2 081
	5583	за 2020г.	2 298	27 667	-	(28 492)	-	-	-	-	1 473
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	922	22 919	-	(22 859)	-	-	-	-	982
	5586	за 2020г.	784	20 545	-	(20 407)	-	-	-	-	922
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	57 608	316 262	-	(329 039)	(64)	X	-	-	44 767
	5570	за 2020г.	55 553	236 129	-	(234 055)	(19)	X	-	-	57 608

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	20 546	27 539	31 625
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	20 546	27 539	31 625
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	10 981	8 761
Расходы на оплату труда	5620	21 542	19 158
Отчисления на социальные нужды	5630	6 708	5 891
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	23 931	19 176
Итого по элементам	5660	63 162	52 986
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	161 958	117 823
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 120	170 809

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

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 440	2 165	(1 688)	-	1 917
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	1 440	2 165	(1 688)	-	1 917

Руководитель _____ Аверин Евгений Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Аверин Евгений Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Аверин Евгений Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

ООО «Дарко-Плюс» за 2021 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

Юридический адрес компании: 644105 г. Омск, улица 22Партсъезда д.98Б этаж 4.

ИНН 5501109939, ОГРН 1075501007526

Основной вид деятельности: оптовая торговля замороженными полуфабрикатами.

Исполнительный орган компании: Управляющая компания - ООО Управляющая компания «Сибирский Гурман» в лице Генерального директора Гапоненко Д.А. Исполнительный директор Аверин Е.А.

Бухгалтерская отчетность компании за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (согласно Положения «Бухгалтерская отчетность организации» 4/99).

Среднегодовая численность на начало 2021 года составляет 41 человек. На конец 2021 года среднегодовая численность составила 41 человек.

Раздел 2. Существенные аспекты учетной политики.

В соответствии с учетной политикой организации доходы и расходы организации в целях налогообложения определяются по методу начисления.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Сроки полезного использования основного средства устанавливаются исходя из ожидаемых сроков полезного использования.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Активы, стоимостью до 40000,00 рублей списываются на затраты в момент ввода их в эксплуатацию. За балансом учет данных запасов ведется на счете МЦ.01.

Стоимость материальных запасов, списывается на затраты по средней себестоимости.

Учет товаров производится по фактической себестоимости товара.

Оценку стоимости товаров при их продаже производить по средней себестоимости.

Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров включаются в состав расходов на продажу.

В соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 обществом создается резерв по оплате предстоящих отпусков. Методика начисления резерва прописана в учетной политики организации.

Прочие доходы и расходы в бухгалтерском учете отражены развернуто. В составе денежных средств отражены денежные средства в кассе и на расчетном счете. В отчете о движении денежных средств ,в составе платежей, связанных с оплатой труда работников, отражены выплаты заработной платы, НДФЛ и страховые взносы. Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто по расчетам с покупателями и поставщиками.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

За 2021 год выручка от реализации товаров и услуг составила 253 036 тыс. руб. (с НДС).

Прочие доходы: 6 921 тыс. руб.(с НДС) в том числе:

бонусы и премии по договорам поставки 5 284 тыс. руб.,

списание кредиторской задолженности 64 тыс. руб.,

реализация основных средств- 450 тыс.руб (с НДС).

безвозмездно полученные материальные ценности- 603 тыс.руб.

оприходование излишков по итогам инвентаризации- 343 тыс.руб.

прочие доходы 177 тыс. руб.

Общий объем выручки за 2021 год по сравнению с 2020 годом увеличился на 34%.

Согласно Положения ПБУ 18/02 условный расход компании за 2021 год составляет 1 175,9 тыс.руб..

Постоянные разницы в составили 346 тыс.руб..

Временные разницы составили 1 917 тыс. руб., (в связи с начисленным резервом по оплате отпусков).

Отложенный налоговый актив на 31.12.2021г составляет 383 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль 1 618 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам работы компании за 2021 год составила 4 357 тыс. руб.

На 31 декабря 2021 года непокрытый убыток компании составляет 11 868 тыс. руб.

Раздел 4. Информация об операциях со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон с указанием долей участия и характер отношений с ними.

ООО «Комбинат полуфабрикатов Сибирский Гурман»	Данная организация является учредителем ООО « Дарко-Плюс»	100% в уставном капитале
ООО Управляющая компания «Сибирский Гурман»	Заключен договор передачи полномочий исполнительных органов управляющей компании.	Выполняет функции исполнительного органа.

С компанией ООО «Комбинат полуфабрикатов Сибирский Гурман» велась деятельность по договорам:

-договор аренды имущества, сумма по договору за 2021 год составила 4 430 тыс. руб.

-договор купли-продажи товаров, сумма по договору за 2021 год составила 90 734 тыс. руб.

-договор перевозки и ответхранения товаров, сумма по договору за 2021 год составила 18 715 тыс. руб.

С компанией ООО Управляющая компания «Сибирский Гурман» велась деятельность по договору передачи полномочий исполнительных органов. Сумма по договору за 2021 год составила 1 800 тыс. руб.

Все отношения по договорам складывались в соответствии с рыночными ценами.

Выплаты основному управленческому персоналу не производились.

Информация о конечных бенефициарах ООО «Дарко-Плюс»:

-Чухрова Тамара Ивановна; гражданка РФ, ИНН 540107213145

- Кононенко Сергей Владимирович; гражданин РФ, ИНН 540785524615

Раздел 5. Информация о событиях после отчетной даты.

В феврале-марте 2022 года вследствие проведения Россией специальной военной операции в Украине рядом стран и международных организаций были введены санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц; ряд иностранных организаций заявили о прекращении операций с участием российских контрагентов. Существует риск введения дополнительных санкций, что окажет отрицательное влияние на экономику РФ. На дату подписания настоящей отчетности события февраля-марта 2022 года привели к падению курса российского рубля и повышению уровня экономической неопределенности. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Дарко-Плюс» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Дарко-Плюс» в обозримом периоде, в результате повышения ставок по привлечению заемных средств, снижения курса рубля, затруднения с поставками сырья, потери зарубежных рынков сбыта, разрыва сложившихся связей с поставщиками оборудования. Мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния, однако оцениваем, что, по состоянию на 31 декабря 2021 года, Общество имеет достаточный размер активов, позволяющих расплатиться по текущим обязательствам в течении, как минимум, 12 месяцев с отчетной даты. Руководством также будут приняты все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

Раздел 6.Информация по непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «Дарко-Плюс» исходило из допущений о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В тоже время на отчетную дату имеется существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, в отношении чистых активов. Чистые активы Общества на 31.12.2021 года меньше уставного капитала. Такое соотношение отрицательно характеризует финансовое положение ООО «Дарко-Плюс» и не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов Общества. На конец отчетного периода не соблюдается базовое законодательное требование к величине чистых активов.

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

По результатам 2021 года Обществом были приняты меры по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной уставного капитала, в результате чего Общество получило чистую прибыль в размере 4 357 тыс. руб.

В 2022 году Общество планирует усиление мероприятий по приведению стоимости чистых активов общества в соответствие с величиной уставного капитала.

Основным принципом Общества является извлечение прибыли и в дальнейшем предприятие намерено осуществлять исключительно рентабельную производственную деятельность.

28 марта 2022 года.

Исполнительный директор Аверин Е.А.