

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Центральный Сухой Порт» за 2021г.**

**Общество с ограниченной ответственностью «Центральный Сухой Порт»** далее **Общество** (Код ОКПО 05457603, ИНН/КПП 5009107780/500901001) зарегистрировано 03.11.2016г., основной государственный регистрационный номер 1165009055199, присвоен Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Московской области.

Местонахождение: 142063, Московская область, город Домодедово, село Вельяминово, строение 9, помещение 16.

Юридический и фактический адрес совпадают.

- Единственным участником Общества является Компания с ограниченной ответственностью «АМСТАЛЕР ИНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД» (AMSTALER ENTERPRISES LTD), зарегистрированная и действующая в соответствии с законодательством Республики Кипр, под регистрационным номером HE 250526, адрес компании: ПОСЕЙДОНАС,1 ЛЕДРА БИЗНЕС ЦЕНТР ЕГКОМИ, П.И.2406, НИКОСИЯ, КИПР. Доля владения 100%.

По состоянию на 31.12.21г. размер уставного капитала составил 10'000 (Десять тысяч) руб.00 коп. Уставный капитал оплачен полностью.

С 01.11.2019г. функции единого исполнительного органа переданы Управляющей компании на основании решения единственного участника б/н от 24.10.2019, договор б/н с Управляющей компанией ООО «Большое Домодедово» заключен 01.11.2019г.

Генеральный директор управляющей компании ООО «Большое Домодедово» Паршин Владимир Михайлович.

По состоянию на 01.01.2022г. среднесписочная численность работающих составляет 0 (Ноль) человек.

Основной вид деятельности общества:

- Деятельность в области связи на базе проводных технологий, код ОКВЭД – 52.24 Транспортная обработка грузов.

Бухгалтерский учет в организации ведется ООО «Коалко Девелопмент», на основании договора возмездного оказания услуг от 01.01.2017 с применением программного обеспечения 1С-8.3. В 2021 году вознаграждение по данному договору составило 600 тыс. руб.

### **Основные элементы учетной политики предприятия:**

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем Общества. Учет ведется в электронном виде с помощью программного продукта «1С:Бухгалтерия 8.3».

- Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

- Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

- Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более до 40 000 рублей отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).

- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

- При списании оценка материалов производится по способу средней себестоимости.

- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

- Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

- В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод по средней себестоимости.

- Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

- Общество не создает резервов предстоящих расходов и платежей.

- Налоговый учет ведется с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия 8.3»

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### *Характеристика финансового состояния*

Валюта баланса по состоянию на 31.12.21 г. составила 1'277 164 тыс. руб.

Выручка в 2021 году составляет 30 тыс. руб.:

- от сдачи в аренду земельных участков - 30 тыс. руб. (стр. 2110)

Прочие доходы в 2021г. составили 7 301 тыс. руб.

- от услуг по обеспечению обязательств – 7 198 тыс. руб. (стр.2330)

– от процентов за размещение депозита в банке - 103 тыс. руб. (стр.2320)

Управленческие расходы в 2021 г. составили 705 тыс. руб.(стр. 2220):

	(руб.)
<b>26</b>	
Аренда офиса, принимаемая для целей налогообложения	52 492,10
Консультационные услуги, принимаемые для целей налогообложения	629 905,17
Программное обеспечение, принимаемое для целей налогообложения	22 861,38
<b>Итого</b>	<b>705 258,65</b>

Проценты к уплате 1 640 тыс. руб.(стр.2330):

	(руб.)
Coalco Real Estate INV.LTD	1 639 999,99
<b>Итого</b>	<b>1 639 999,99</b>

Прочие расходы 591 тыс. руб.(стр.2350):

	(руб.)
Госпошлина	12 465,00
Налог на землю	459 364,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	11 170,00
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	1 666,66
Расходы на услуги банков	24 635,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	81 026,86
<b>Итого</b>	<b>590 327,52</b>

Бухгалтерская прибыль за 2021г. до налогообложения (стр.2300) - 4 395 тыс. руб.  
Чистая прибыль (стр.2400) составила 3 500 тыс. руб.

Обществом было принято решение списать накопленный налоговый убыток в сумме 7 274 420,75 руб. В связи с чем произведена корректировка ОНА (стр.1180) и корректировка убытка (стр.1370) на сумму 1 454 884,15 руб., которая отражена в балансе 2021 года по графе «на 31 декабря 2020г.»

1. ОНА (стр. 1180):
  - Было – 3 879 тыс. руб.
  - Стало – 2 424 тыс. руб.
  
2. Нераспределенная прибыль (стр. 1370):
  - Было – 60 050 тыс. руб.
  - Стало – 61 505 тыс. руб.
  
3. Строка 1300
  - Было – 1 180 534 тыс. руб.
  - Стало – 1 179 079 тыс. руб.
  
4. Строка 1700
  - Было – 1 270 920 тыс. руб.
  - Стало – 1 277 164 тыс. руб.
  
5. Чистый убыток (стр.2400):
  - Было - (44'545) тыс. руб.
  - Стало – (46 000) тыс. руб.

В бухгалтерском балансе на 31.12.21 по строке 1150 отражены земельные участки, балансовая стоимость которых составила 1'259'950 тыс. руб.:

		(руб.)
<b>01.01</b>		
Земельный участок кад.50:28:0100424:414 40000 кв.м./4 га		84 000 000,00
Земельный участок кад.50:28:0100424:415 439983 кв.м./43,9983 га		923 964 300,00
Земельный участок кад.50:28:0100424:416 119993 кв.м./11,9993 га		251 985 300,00
<b>Итого</b>		<b>1 259 949 600,00</b>

В 2020г. была произведена дооценка стоимости земельных участков на 01.10.2020г., по результатам которой балансовая стоимость увеличилась на 1'240'574 тыс.руб.

Счет	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01	19 375 628,00		1 240 573 972,00		1 259 949 600,00	
Земельный участок кад.50:28:0100424:414 40000 кв.м./4 га	1 309 360,00		82 690 640,00		84 000 000,00	
Земельный участок кад.50:28:0100424:415 439983 кв.м./43,9983 га	14 182 413,00		909 781 887,00		923 964 300,00	
Земельный участок кад.50:28:0100424:416 119993 кв.м./11,9993 га	3 883 855,00		248 101 445,00		251 985 300,00	
<b>Итого</b>	<b>19 375 628,00</b>		<b>1 240 573 972,00</b>		<b>1 259 949 600,00</b>	

Отложенные налоговые активы (стр.1180) на 31.12.21 составляют 1 976 тыс. руб.

На 31.12.2021г. отсутствуют прочие внеоборотные активы – капитальные вложения.

По стр.1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 11 317 тыс. руб., в т.ч:

- Расчеты по авансам выданным (стр.1231) – 114 тыс. руб.:

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
60.02, Расчеты по авансам выданным	12 280,00		277 560,00	176 060,00	113 780,00	
ИНКОМ-АУДИТ ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА			100 000,00		100 000,00	
Договор №К144/1-20А от 12.02.2021			100 000,00		100 000,00	
КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО			150 000,00	150 000,00		
дог.б/н от 01.01.2017 возмездного оказания услуг			150 000,00	150 000,00		
Таксом	12 280,00		27 560,00	26 060,00	13 780,00	
Основной договор	12 280,00		27 560,00	26 060,00	13 780,00	
<b>Итого</b>	<b>12 280,00</b>		<b>277 560,00</b>	<b>176 060,00</b>	<b>113 780,00</b>	

- Расчеты с покупателями и заказчиками (стр.1232) – 7 259 тыс. руб.:

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	3 000,00		7 289 420,06	33 000,00	7 259 420,06	
Большое Домодедово ООО			7 253 420,06		7 253 420,06	
Договор о возм.оказ. услуг по обеспечению обязательств от 11.05.2021 (залог)			334 542,23		334 542,23	
Договор о возм.оказ. услуг по обеспечению обязательств от 11.05.2021 (поручительство)			6 918 877,83		6 918 877,83	
ПЗ Барыбино ООО	3 000,00		36 000,00	33 000,00	6 000,00	
Договор № ЦСП-1 от 01.01.2017 аренды земельных участков	3 000,00		36 000,00	33 000,00	6 000,00	
<b>Итого</b>	<b>3 000,00</b>		<b>7 289 420,06</b>	<b>33 000,00</b>	<b>7 259 420,06</b>	

- Расчеты по налогам и сборам (стр.1233) - 3 943 тыс. руб.:

- земельный налог – 3 940 тыс. руб.

- страховые взносы - 3 тыс. руб.

- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками (стр.1234) - 1 тыс. руб.:

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.03, Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам				102 602,77	100 806,72	1 796,05
БАНК ВТБ (ПАО)				102 602,77	100 806,72	1 796,05
овернайт				102 602,77	100 806,72	1 796,05

<b>Итого</b>			<b>102 602,77</b>	<b>100 806,72</b>	<b>1 796,05</b>
<b>Итого развернутое</b>			<b>102 602,77</b>	<b>100 806,72</b>	<b>1 796,05</b>

Денежные средства (стр.1250) на 31.12.21 составляют 3 637 тыс. руб.:

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
51, Расчетные счета	255 230,65		126 831 622,72	127 049 931,00	36 922,37	
40702810038000132125, ПАО СБЕРБАНК	255 230,65		126 831 622,72	127 049 931,00	36 922,37	
<b>Итого</b>	<b>255 230,65</b>		<b>126 831 622,72</b>	<b>127 049 931,00</b>	<b>36 922,37</b>	

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские счета						
55.03, Депозитные счета			125 700 000,00	122 100 000,00	3 600 000,00	
42102810638000788373, ПАО СБЕРБАНК_Депозит			125 700 000,00	122 100 000,00	3 600 000,00	
<b>Итого</b>			<b>125 700 000,00</b>	<b>122 100 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>	

Размер уставного капитала на 31.12.21г. (стр.1310) - 10 тыс. руб.

Счет	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Учредители						
80.09		10 000,00				10 000,00
AMSTALER ENTERPRISES LTD		10 000,00				10 000,00
<b>Итого</b>		<b>10 000,00</b>				<b>10 000,00</b>

Добавочный капитал (стр.1350) на 31.12.21г. - 1'240'574 тыс. руб.

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
83.01.1, Прирост стоимости основных средств		1 240 573 972,00				1 240 573 972,00
<b>Итого</b>		<b>1 240 573 972,00</b>				<b>1 240 573 972,00</b>

В 2020г. была произведена дооценка стоимости земельных участков на 01.10.2020г. на 1'240'574 тыс. руб.

Непокрытый бухгалтерский убыток (стр.1370) на 31.12.21г. составил (58 005) тыс. руб.  
Чистые активы на 31.12.2021г. - 1'182'579 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность по полученным займам (стр.1510) на 31.12.21г. составляет 94 011 тыс. руб. (срок погашения по условиям договора 31.12.21г.):  
- основной долг - 85'950 тыс. руб.  
- проценты к погашению – 8 061 тыс. руб.

(руб.)

Счет, Наименование счета Контрагенты	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		89 920 712,29		4 089 999,99		94 010 712,28
67.03, Долгосрочные займы		83 500 000,00		2 450 000,00		85 950 000,00
Coalco Real Estate INV.LTD		20 500 000,00				20 500 000,00
дог.цессии ДрайКрей от 02.12.20 (от DRY PORT HOLDING PTE LTD) ((20 500 000,00 руб., 8,0%, уплата % с основным долгом) (до 31.12.21)		20 500 000,00				20 500 000,00
Большое Домодедово ООО		63 000 000,00		2 450 000,00		65 450 000,00
Дог. беспроц. займа БД-ЦСП от 12.10.20 (70млн.руб., до 31.12.2021)		63 000 000,00		2 450 000,00		65 450 000,00
67.04, Проценты по долгосрочным займам		6 420 712,29		1 639 999,99		8 060 712,28
Coalco Real Estate INV.LTD		6 420 712,29		1 639 999,99		8 060 712,28
дог.цессии ДрайКрей от 02.12.20 (от DRY PORT HOLDING PTE LTD) ((20 500 000,00 руб., 8,0%, уплата % с основным долгом) (до 31.12.21)		6 420 712,29		1 639 999,99		8 060 712,28
<b>Итого</b>		<b>89 920 712,29</b>		<b>4 089 999,99</b>		<b>94 010 712,28</b>

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1520) на 31.12.21г. составляет 574 тыс. руб.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр.1521) - 70 тыс. руб.:

(руб.)

Счет, Наименование счета Контрагенты	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		464 566,00	1 213 796,00	819 230,00		70 000,00
Большое Домодедово ООО		10 000,00	122 000,00	122 000,00		10 000,00
Агентский договор б/н от 03.12.2018г.			1 000,00	1 000,00		
Агентский договор б/н от 17.01.2018г.			1 000,00	1 000,00		
дог. б/н от 01.11.19 об оказании услуг по осуществлению функций единоличного исполнительного органа		10 000,00	120 000,00	120 000,00		10 000,00
КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО			600 000,00	600 000,00		
дог.б/н от 01.01.2017 возмездного оказания услуг			600 000,00	600 000,00		
Нотариус Попова Лидия Михайловна.		2 900,00	14 070,00	11 170,00		
Счет 2-372 от 22.03.2021			4 620,00	4 620,00		
Счет 3-787 от 29.12.2020		2 900,00	2 900,00			
Счет 4-410 от 20.01.2021			3 060,00	3 060,00		
Счет 5-822 от 01.04.2021			3 490,00	3 490,00		
племзавод "Повадино"		451 666,00	451 666,00	60 000,00		60 000,00
договор 15/11-16В от 10.11.2016		248 333,00	248 333,00	60 000,00		60 000,00
договор аренды 14/11-16В от 10.11.2016 (Холдинг Порт)		203 333,00	203 333,00			
Таксом			26 060,00	26 060,00		
Основной договор			26 060,00	26 060,00		
<b>Итого</b>		<b>464 566,00</b>	<b>1 213 796,00</b>	<b>819 230,00</b>		<b>70 000,00</b>

- Расчеты по налогам и сборам (стр. 1522) – 504 тыс. руб.

- НДС – 57 тыс. руб.

- налог на прибыль - 447 тыс. руб.

## Связанные стороны ООО «Центральный Сухой Порт»:

1. Компания с ограниченной ответственностью «АМСТАЛЕР ИНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД» (AMSTALER ENTERPRISES LTD) - участник с долей участия 100%

2. ООО «Большое Домодедово»: с 01.11.2019г. функции единого исполнительного органа переданы Управляющей компании на основании решения единственного участника б/н от 24.10.2019, договор б/н с Управляющей компанией ООО «Большое Домодедово» заключен 01.11.2019г.

Контрагенты	Сальдо на 01.01.2021		Обороты за 2021г.		Сальдо на 31.12.2021г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Большое Домодедово ООО		63 010 000,00	7 375 420,06	2 572 000,00	7 253 420,06	65 460 000,00
Агентский договор б/н от 03.12.2018г.			1 000,00	1 000,00		
60			1 000,00	1 000,00		
60.01			1 000,00	1 000,00		
Агентский договор б/н от 17.01.2018г.			1 000,00	1 000,00		
60			1 000,00	1 000,00		
60.01			1 000,00	1 000,00		
дог. б/н от 01.11.19 об оказании услуг по осуществлению функций единоличного исполнительного органа		10 000,00	120 000,00	120 000,00		10 000,00
60		10 000,00	120 000,00	120 000,00		10 000,00
60.01		10 000,00	120 000,00	120 000,00		10 000,00
Дог. беспроц. займа БД-ЦСП от 12.10.20 (70млн.руб., до 31.12.2021, 31.12.23)		63 000 000,00		2 450 000,00		65 450 000,00
67		63 000 000,00		2 450 000,00		65 450 000,00
67.03		63 000 000,00		2 450 000,00		65 450 000,00
Договор о возм.оказ. услуг по обеспечению обязательств от 11.05.2021 (залог)			334 542,23		334 542,23	
62			334 542,23		334 542,23	
62.01			334 542,23		334 542,23	
Договор о возм.оказ. услуг по обеспечению обязательств от 11.05.2021 (поручительство)			6 918 877,83		6 918 877,83	
62			6 918 877,83		6 918 877,83	
62.01			6 918 877,83		6 918 877,83	
<b>Итого</b>		<b>63 010 000,00</b>	<b>7 375 420,06</b>	<b>2 572 000,00</b>	<b>7 253 420,06</b>	<b>65 460 000,00</b>

3. ООО «Коалко Девелопмент» - полномочия исполнительного органа переданы одному лицу. С ООО «Коалко Девелопмент» заключен Договор возмездного оказания услуг от 27.10.2014 г. В 2021 году вознаграждение по данному договору

начислено и уплачено 600 тыс. руб. Задолженность на 01.01.2021г. и 31.12.2021г. отсутствует.

4. Паршин Владимир Михайлович – генеральный директор УК ООО «Большое Домодедово» с 20.09.2017г.

В 2021г. заработная плата не начислялась и не выплачивалась.

На 31.12.2021 г. Общество не участвует в каких-либо судебных разбирательствах.

### **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».

### **Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности общества**

**Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности общества в соответствии с информацией Минфина РФ от 14.09.2012 № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»**

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: риск изменения процентной ставки, валютный риск, кредитный риск, риск ликвидности, риски, связанные с изменением валютного регулирования, риски, связанные с изменением налогового законодательства, репутационные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

### **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 и привлекает существенные заемные средства только в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

### **Кредитный риск**

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им договорам. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

### **Дебиторская задолженность**

Управление кредитным риском, связанным с покупателями, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с покупателями. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.

### **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, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских кредитов, договоров с погашением задолженности в рассрочку.

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. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает,

что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

### **Репутационные риски**

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

### **Риски, связанные с изменением налогового законодательства**

#### Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и 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. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

#### Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

### **Непрерывность деятельности:**

ООО «Центральный Сухой Порт» не планирует прекращение или существенное сокращение деятельности;

- не планирует необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;
- не ожидает значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ;

существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов

- не ожидает трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом
- не ожидает возможных судебных исков против Общества, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашего Общества;
- не ожидает возможного возникновения событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Кроме того, Обществу не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Общество в 2021 году не принимало никаких решений и действий о прекращении деятельности организации.

Генеральный директор  
УК «Большое Домодедово»

Паршин В.М.

31.03.2022