

6 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Майтол Рус» за 2024 год

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Майтол Рус» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2024 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Майтол Рус» (далее по тексту «Общество») учреждено как публичное общество с ограниченной ответственностью «07» февраля 2018 года.

Место нахождения Общества

127015, г.Москва, ул.Большая Новодмитровская, дом 23, строение 1, пом.8/2

Исполнительные и контрольные органы Общества

Участники Общества: учредитель ООО «Майтол Рус» Хоу Чжичунь

Генеральный директор ООО «Майтол Рус» Хоу Чжчунь

Генеральному директору Общества выплачивалась заработная плата, предусмотренная трудовым договором 206896 руб в месяц (в т.ч НДФЛ)

1.2. Структура уставного капитала

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 год составляет 500000 рублей, оплачен полностью.

100% Уставного капитала принадлежит единственному учредителю Хоу Чжчунь

1.3. Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности для целей бухгалтерского учета Общества является:

Оптовая торговля скобяными изделиями, водопроводными и отопительным оборудованием (ОКВЭД 46.74),

включая оптовую торговлю электротоварами.

Общество имеет структурных обособленное подразделение, которое находится по адресу: МО, г.Дмитров, Некрасовский рп, пос.Катуар, ул.Шоссейная, 13 А

Численность сотрудников в ОП составляет 4 человека за 2024 год.

Отчеты по ОП предприятие сдает в ИФНС по месту нахождения головной организации, кроме НДС по прибыли и отчетов НДС.

По итогам работы за 2024 год среднесписочная численность работников в Обществе и ОП составляет 14 человек, за 2024 год среднесписочная численность составляет 14 человек.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «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. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2024 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

2.1 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

2.2 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020 утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на сч.10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Согласно ФСБУ 25/2018 на арендованные основные средства в бухгалтерском учете применяется упрощенный способ их учета (п.50ФСБУ 25/2018)

ООО «Майтол Рус» на 01.01.2024 г одновременно признает в бухучете два объекта: обязательства и актив.

Обязательство- это стоимостная оценка обязательства по аренде. После принятия к учету величина обязательства по аренде увеличивается на начисляемые проценты и уменьшается на уплаченные арендные платежи.

В качестве актива выступает стоимостная оценка права пользования активом (предметом аренды) (ППА).После принятия к учету его стоимость погашается путем начисления амортизации.

Таблица № 1

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АРЕНДОДАТЕЛЯХ

№ п/п	Арендодатель	Адрес	Объект
1	ИП Мелихов Алексей Витальевич	Московская область,Дмитровский район,ул.Шоссейная,д.13	Склад площадь 1440м2
2	ИП Мелихов Алексей Витальевич	Московская область,Дмитровский район,ул.Шоссейная,д.13	Офис площадь 160м2
3	Хоу Чжичунь	Г.Москва,ул.Большая Новодмитровская,дом 23, строение 1, помещение 8/2	Офис площадь 7500 м2

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

по объектам, введенным в эксплуатацию после 01 января 2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

по объектам, введенным в эксплуатацию после 01 января 2019 года – по нормам, рассчитанным на основе срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1, а также исходя из сроков службы, указанных в технической документации, рекомендациях

изготовителей, либо на основе иной уместной информации, определяющей оценку периода, в течение которого основное средство, как ожидается, будет приносить экономические выгоды.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения | от 7 до 30 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определялась исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные объекты основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не производилась. Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости ОС в результате достройки дооборудования, реконструкции частной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов ОС», пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3 Прочие оборотные активы

К прочим оборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов, сертификаты на электротовары.

Прочие оборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

Равномерный в течение срока действия сертификата.

ТАБЛИЦА 2

ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ОБОРОТНЫХ АКТИВАХ (ТЫС.РУБ.)

Прочие внеоборотные активы по видам	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего, в т.ч. по видам	233	1323	680
Сертификаты*	233	1323	680
Недостача по товару		0	
Всего	233	1323	680

Расшифровываются наиболее существенные суммы.

2.1 Применение ПБУ 18/02

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете за 2024 год следующие показатели: предприятием сформирован отложенный налоговый актив на сумму 46871 тыс. руб.

2.2 Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Оценка материалов и товаров для перепродажи при их выбытии производится Обществом по методу средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Информация по разделу Запасы дополняется таблицей 4.1. «Наличие и движение запасов пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

ООО «Майтол Рус» в 2024 году был открыт депозит на сумму -201471 тыс.руб в т.ч 4380 руб (АО «Альфа Банк»), 160956 руб (11500 китайских юаней) Банк ВТБ

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

ТАБЛИЦА 3

ИНФОРМАЦИЯ О СУММЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ (ТЫС.РУБ.)

	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023	на 31 декабря 2022
Денежные средства - всего	140334	97519	102061
в т. ч. денежные средства, в рублях	2187	12463	7905
АКБ «Бэньк Оф Чайна»	205	205	205
АО «Альфа Банк»	41	12258	7699
Филиал Центральный банк ВТБ (ПАО)	1572	0	0
ББР Банк	60	0	0
Ф-л Азиатско-Тихоокеанский банк АО г.Москва	38	0	0
Ф-л Московский АО КБ «Солидарность»	271	0	0
В т.ч денежные средства в долларах США	181	151	121
АКБ «Бэньк Оф Чайна»	10	9	7
АО «Альфа Банк»	171	142	114
В т.ч денежные средства в китайских юаней	137966	84905	94035
АО «Альфа Банк»	135065	84905	94035
ББР Банк	2456	0	
Ф-л Азиатско-Тихоокеанский банк АО г.Москва	0	0	
Ф-л Московский АО КБ «Солидарность»	0	0	
Филиал Центральный банк ВТБ (ПАО)	445	0	

3.1 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство во время;

Долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;

У должника значительные финансовые затруднения;

В отношении должника возбудили процедуру банкротства

Основание: пункт 70 Положения утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Общество не является получателем государственной. помощи.

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «наличие и движение дебиторской задолженности и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

ТАБЛИЦА 4

ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧЕЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ (ТЫС.РУБ.)

Наименование счета	За отчетный период	За предыдущий период
Сальдо сч. 60.02 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	1103,10	1928,3
Сальдо сч. 60.22 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в иностранной валюте в т.ч. SEA AND RAIL CROSS-BORDER TRANSPORTATION(SHENYANG)CO.,LTD ,	48598,7	24313,6
Сальдо сч. 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в т.ч. долг за предприятиями (сальдо красное)	0	147,8
Сальдо сч. 62.01 «Расчеты с покупателями»	57736,0	70372,6
Сальдо сч. 68.02 «Налог на добавленную стоимость»	584,0	3,3
Сальдо сч.68.04.1 «Налог на прибыль»	1070,0	126,1
Сальдо сч.68.07 «Транспортный налог»		0
Сальдо сч. 68.08 «Налог на имущество»	44,0	44,0
Сальдо сч. 68.90 «ЕНП»	32897,8	21988,0
Сальдо сч. 69 «Расчеты по соц. страху»		0
Сальдо сч.71. Работники организации»	1383,1	1562,9
Сальдо сч.60.21. «Пересчет валютных средств в долларах»	0	23668,0
Сальдо по сч. 76.05 «расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» в т.ч. ФТС	371,9	7615,3
Сальдо по сч. 76.07 «Арендные платежи»	63,2	63,2
Прочая дебиторская задолженность (резервы по сомнительным долгам)	4098,2	-4326,0
Итого	147950,00	155679

... Информация по разделу дополняется табличными формами 5,3 «Наличие и движение кредиторской задолженности и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ТАБЛИЦА 5

Информация сальдированного показателя курсовых разниц по данным бухгалтерского учета (тыс.руб)

Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий период
Положительная курсовая разница в т. ч.		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	324357	266189
Отрицательная курсовая разница в т. ч.		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	426718	350088

ТАБЛИЦА 6

Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США и китайскому юаню

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс доллара	Обменный курс китайского юаня (за 1 юань)
2024.	-	13,4272
2023 г	89,6883	12,5762
2022 г	74,2926	-

3. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 500 тыс.руб.

Резервный и добавочный капитал

Не формируется.

Формируются резервы на отпуск сотрудников, которые на 31.12.2024 год составляют 4756 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 54641 тыс.руб. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 54141 тыс. руб.

4. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Доходом по обычным видам деятельности Общества признается выручка от реализации товаров.

Выручка от продаж отражалась в учете по мере отгрузки товаров покупателям (заказчикам)

Для целей формирования финансового результата по обычным видам деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности без включения в них управленческих и коммерческих расходов.

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-экономической деятельности Общества, не увеличивая себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

В отчете о финансовых результатах Общества управленческие и коммерческие расходы отражаются отдельными статьями.

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Ниже приведена детализация существенных доходов и расходов данной статьи, представленной исходя из их функциональной направленности.

ТАБЛИЦА 7

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА (ТЫС.РУБ.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	936194	1 360948
В том числе:		
Оптовая продажа товаров	936488	1 360948
Сдача в аренду помещения	-	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(680170)	(1 087990)
В т.ч .оптовая продажа товаров	(680170)	(1 087990)
Валовая прибыль	256024	172958

Показатели «Себестоимость продаж» и «Управленческие расходы» и «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах представлены в таблице 6 «Затраты на производство» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

ТАБЛИЦА 8**УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ И КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (ТЫС. РУБ.)**

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Материальные затраты	1626	4541
Расходы на оплату труда	43530	34825
Отчисления на социальные нужды	6353	6266
Амортизация	25770	10905
Прочие затраты	31424	26895
Итого по элементам	108553	83432

5. Оценочные и условные обязательства.

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств и условных активов.

Организация формирует резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Для расчета оценочных обязательств на оплату отпусков используется следующий порядок:

Оценочные обязательства определяются ежемесячно;

Сумма оценочных обязательств рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

Информация по разделу оценочных обязательств дополняется таблицей 10 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. «Информация о отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах»

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе по стр.1180 в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02 При составлении бухгалтерской (финансовой отчетности) в бухгалтерском учете отражена на сумму 118861 тыс.руб. в т.ч.

сумма арендованных обязательств – 12243 тыс.рублей.

расходы будущих периодов – 87210 тыс.руб

убытки прошлых лет – 18609 тыс.руб

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражена

сумма 137918,в т.ч.

основных средств - 13989 тыс.руб

проценты по обязательствам - 1387тыс. руб.

доходы будущих периодов - 121379 тыс.руб

оценочные обязательства - 1387 тыс руб

8. «Информация о связанных сторонах»

Конечным бенефициаром является Общества является Хоу Чжичунь. Иные связанные стороны отсутствуют, согласно. требованиям законодательства РФ.

Кроме выплаты заработной платы учредителю операции со связанными сторонами не производились.

Дочерних и зависимых обществ нет.

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных Генеральному директору.

Таблица 10

Информация о выплаченных вознаграждений (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный период	За предыдущий период
Оплата труда (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом НДФЛ), другие выплаты (включая оплату лечения медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п)	2977	2977
Страховые взносы, уплаченные в ФСС и налоговые органы.	8	8

9 . Риски**Налоговые риски**

Российское налоговое законодательство подтверждено частым изменениям и трактуется различным образом. Трактовка законодательства Руководством Общества, в том числе в части исчисления налогов, подлежащих уплате в федеральный, региональные и муниципальные бюджеты, применяемая к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими контролирующими органами.

Позиция налоговых органов в отношении применения законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что операции и деятельность, которые не вызывали претензий контролирующих органов в прошлом, будут оспорены в будущем. Как следствие могут быть начислены существенные суммы дополнительных налогов, штрафов и пени.

Обязательства по налогу на прибыль оцениваются Руководством Общества в соответствии с действующим законодательством. Обязательства по налогу на прибыль по состоянию на отчетную дату признаются в соответствии с наиболее вероятной оценкой Руководства Общества предстоящих расходов по этим налогам

Финансовые риски

В ходе своей деятельности компания подвергается определенным рискам, к которым относятся следующие:

- кредитный риск;
- риск недостатка ликвидности;

-валютный риск;

-рыночный риск.

Политика управления рисками Общества проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества. С помощью установленных стандартов и процедур обучения персонала и организации работы Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, предполагающую высокую дисциплину всех сотрудников и понимание ими своих функций и обязанностей.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства.

Подверженность Общества кредитному риску связана с индивидуальными характеристиками каждого покупателя. Исходя из географических признаков, весь кредитный риск Общества сконцентрирован в Российской Федерации. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв под обесценение дебиторской задолженности, отсутствует. Расчеты резервов основываются на знаниях руководства о степени платежеспособности контрагентов и сложившейся практике истребования задолженности от них.

Риск потери ликвидности

Риск ликвидности подразумевает способность Общества отвечать по своим обязательствам путем оплаты денежными средствами или передачи иных финансовых активов. Подход Общества к минимизации данного риска заключается в контроле за достаточным уровнем ликвидности, чтобы отвечать по своим обязательствам при нормальных условиях ведения бизнеса, а также при

возникновении форс-мажорных ситуаций, с учетом избежания дополнительных внеплановых убытков, а также сохранения репутации.

Валютный риск

В Обществе отсутствует валютный риск.

Руководство устанавливает ограничения по уровню риска по каждой валюте и в целом. Мониторинг указанных позиций осуществляется на ежемесячной основе. Риск Общества в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на отчетную дату не существенен.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено существенному риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и потоки денежных средств, поскольку на отчетные даты Общество не осуществляло заимствования и размещало депозиты с фиксированными ставками процента.

Рыночные риски

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.

9. Прочая информация

Информация по сегментам.

В виду того, что Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

10. Пояснения по событиям после отчетной даты.

Существенных событий на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты не происходило.

Также Общество планирует в дальнейшем осуществлять финансово-хозяйственную деятельность. Ликвидация компании или иное сокращение деятельности не планируется.

Руководитель _____ Хоу Чжичунь