K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

07.02.2022г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2021 ГОД.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «К» Шипинг»

Юридический адрес: 192019, Санкт-Петербург, пр-кт Обуховской Обороны, д. 37, лит. А, офис 49-51

Дата регистрации: 28.04.2018

ИНН/КПП 7811692644/781101001

Генеральный директор: Козырева Анна Витальевна

Главный бухгалтер: Тузова Полина Николаевна

Сведения об учредителях:

1. ЗАО «КЕЙ ШИППИНГ»

- размер вклада – 1500000.00 руб.

- страна регистрации – Соединенное Королевство

Основные виды деятельности: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2021 г. – 6 человек;

2. Информация об учетной политике:

- Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по ее применению.

Учет Основных средств

- Основные средства, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе МПЗ;

- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учете по первоначальной стоимости;

- Переоценка основных средств не производится;

K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

- Начисление амортизации по объектам основных средств производиться линейным способом;

Учет Нематериальных активов

- Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание;

- Амортизация нематериальных активов производиться линейным способом;

Учет Материально-производственных запасов

- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление (включая транспортные расходы)

- Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости;

Учет расходов

-Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода;

- Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы;

- Для учета расходов применяются счета бухгалтерского учета:

20 «Основное производство» для учета прямых расходов, связанных с оказанием услуг

26 «Общехозяйственные расходы»

В конце каждого месяца сальдо по счету 26 списывается в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы»

- Не являются расходами общества расходы, осуществляемые во исполнение агентских договоров и договоров транспортной экспедиции, которые подлежат возмещению. Такие расходы отражаются на счетах взаиморасчетов с контрагентами на счете 76.

- В отчете о прибылях и убытках расходы отражаются с подразделением на себестоимость, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы.

K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

Учет доходов

-Выручка от реализации услуг, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

- В отчете о прибылях и убытках доходы общества за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы;

- Выручка, доходы составляющие менее 5 процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период отражаются в составе доходов от реализации;

Создание резервов

- Резервы на оплату отпусков;

Порядок и сроки проведения инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств проводится один раз в год;

3.Информация об отдельных активах и обязательствах:

По основным средствам

- Первоначальная стоимость основных средств на 01.01.2021 г. – 641 764, 41 руб.,

на 31.12.2021 г. – 641 764, 41 руб.

- Сумма начисленной амортизации на 01.01.2021 г. – 549 437, 32 руб.,

на 31.12.2021 г. – 641 764, 41 руб.

- Амортизация начисляется линейным способом и отражается на счете 02

4. Сведения о доходах и расходах организации

Организация является агентом линии, организующим сбор фрахта и прочих доходов линии на территории РФ. Кроме того, организация осуществляет деятельность по организации перевозки грузов по территории РФ на основании договоров транспортной экспедиции с клиентами.

В рамках исполнения договора организация привлекает третьих лиц, т.е. организуя перевозку груза, организация заключает договоры перевозки (или договоры на оказание иных услуг) от своего имени и за счет клиента.

K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

Выручка за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. составила 25 295 тыс.рублей (без учета НДС).

Исходя из специфики деятельности доходом организации признается:

- агентское вознаграждение

- вознаграждение (сбор) за оформление, корректировку документов (коносаментов, релиз-ордеров, писем)

-консультационные услуги

- иные доходы, получаемые в результате исполнения агентского договора, но не являющиеся доходом принципала.

Не признаются доходами организации все портовые сборы, линейные надбавки, демередж, фрахт и т.п. Такие доходы собираются во исполнение агентского договора на основании распорядительного и перевозочного документа и являются доходами Принципала.

Выручка от реализации услуг за 2021 год составила :

Тыс.рублей

Показатель	**Сумма выручки, тыс.руб**	**Процент к общему объему выручки**
Агентское вознаграждение	21 414	84,65
Информационно-консультационные услуги	54	0,21
Издание релиз-ордера	3 801	15,03
Корректировочное письмо	22	0,09
Комиссия за конвертацию	4	0,02
Итого	**25 295**	**100,00**

K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

Затраты на реализацию услуг за 2021 год составили :

Тыс.рублей

Амортизация	92
Аренда	798
Оплата труда	18055
Отчисления на социальные нужды	4007
Услуги связи (телефон, интернет, почта)	242
Добровольное страхование сотрудников	290
Транспортные расходы	332
Аудиторские, переводческие, юридические услуги	178
Техническое обслуживание/Офисные ремонтные расходы	11
Информационно-консультационные услуги	326
Программное обеспечение	53
Имущественные налоги	5
Пожарная безопасность / Охранные услуги/СОУТ	0
Организационная техника/ Мебель/ Комплектующие	0
Лизинг	726
Командировочные расходы	0
Обязательное и добровольное страхование имущества	11
Административные расходы (почтовые расходы, канцелярия, вода)	27
Прочее	0
Итого	**25153**

K SHIPPING LLC

ООО «К» Шипинг»,
192019, РФ, Санкт-Петербург,
Обуховской Обороны пр-кт, д.37, лит. А
ТЕЛ.: +7(812) 336-41-22
ФАКС: +7(812) 309-09-56

Прочие доходы и расходы за 2021 год:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс.рублей	Сумма расхода, тыс.рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	24661	25114
Курсовые разницы	618	858
Расходы на услуги банков		124
Прочие доходы (расходы)	1083	63
Итого	**26362**	**26159**

Генеральный директор _____ (Козырева А.В.)

Главный бухгалтер _____ (Тузова П.Н.)

М.П.

Телефон (812) 3364122

192019, Санкт-Петербург
пр-кт Обуховской Обороны,
д.37, лит. А, оф. 49-51

ИНН 7811692644/ КПП 781101001

Расчетный счет 40702810604060000109 ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) г.МОСКВА

БИК 044525411 Корр счет 30101810145250000411