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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	6 143	(2 590)	45 430	(2)	1	(3 310)	-	-	-	51 571	(5 899)
	5210	за 2020г.	5 649	(634)	494	-	-	(1 956)	-	-	-	6 143	(2 590)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	4 951	(1 549)	5 383	-	-	(2 329)	-	-	-	10 335	(3 878)
	5211	за 2020г.	4 624	-	327	-	-	(1 549)	-	-	-	4 951	(1 549)
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.	-	45 430	-	(45 430)	-
	5250	за 2020г.	-	494	-	(494)	-
в том числе: Погрузчик телескопический Bobcat TL 26.60DB	5241	за 2021г.	-	4 843	-	4 843	-
	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	64	131
в том числе: Сервер Dell PowerEdge R430 210-ADLO-099 II 4BE5-2609v4(1.7Gnz)	5261	64	131
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	-	1 562	3 317
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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 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 _____ (подпись) **Газиян Андрей Геннадиевич** (расшифровка подписи)

2 февраля 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.	62 806	-	62 806	2 121 807	(2 054 867)	36 497	(36 497)	X	129 746	-	129 746
	5420	за 2020г.	49 652	-	49 652	1 588 872	(1 575 719)	-	-	X	62 806	-	62 806
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	4 135	(4 135)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	39	-	39	3 261	(3 300)	-	-	91	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	62 806	-	62 806	2 084 243	(2 017 304)	36 497	(36 497)	108 667	129 746	-	129 746
	5423	за 2020г.	49 613	-	49 613	1 562 404	(1 549 211)	-	-	94 745	62 806	-	62 806
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.	-	-	-	33 429	(33 429)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	23 208	(23 208)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ (подпись) **Газиян Андрей Геннадиевич** (расшифровка подписи)

2 февраля 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.	50 329	(4 433)	2 857	-	(10 379)	-	(10 379)	-	-	-	6	(6)
	5521	за 2020г.	7 032	(6 895)	49 891	-	(6 594)	-	(120)	-	-	-	50 329	(4 433)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	7 522	(4 433)	2 863	-	(10 379)	-	(10 379)	-	-	-	6	(6)
	5522	за 2020г.	7 032	(6 895)	534	-	(44)	-	(120)	-	-	-	7 522	(4 433)
Авансы выданные	5503	за 2021г.	42 807	-	108 188	-	(3 764)	-	-	-	-	-	147 231	-
	5523	за 2020г.	-	-	48 406	-	(5 599)	-	-	-	-	-	42 807	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	2 686	-	-	-	-	-	-	-	2 686	-
	5524	за 2020г.	-	-	951	-	(951)	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	157 006	(9 217)	341 736	-	(147 729)	-	(15 992)	-	102	19	350 930	(11 274)
	5530	за 2020г.	178 646	(1 250)	20 281	-	(53 876)	(119)	(5 727)	-	11 283	782	157 006	(9 217)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	158 747	(9 217)	322 550	-	(141 442)	-	(15 992)	-	-	-	339 855	(11 274)
	5531	за 2020г.	174 694	(1 250)	31 665	-	(47 612)	-	(5 727)	-	-	-	158 747	(9 217)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	(5 970)	-	9 269	-	(6 184)	-	-	-	-	-	(2 885)	-
	5532	за 2020г.	556	-	(11 589)	-	5 182	(119)	-	-	-	-	(5 970)	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 229	-	9 917	-	(103)	-	-	-	102	19	13 960	-
	5533	за 2020г.	3 396	-	214	-	(11 446)	-	-	-	11 283	782	4 229	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	207 335	(13 650)	344 593	-	(158 108)	-	(26 371)	X	102	19	350 936	(11 280)
	5520	за 2020г.	185 678	(8 145)	70 172	-	(60 470)	(119)	(5 847)	X	11 283	782	207 335	(13 650)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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.	684	1 708	-	-	-	-	-	-	2 392
	5571	за 2020г.	-	684	-	-	-	-	-	-	684
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	684	1 708	-	-	-	-	-	-	2 392
	5574	за 2020г.	-	684	-	-	-	-	-	-	684
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	152 100	895 805	3 171	(722 631)	-	-	102	19	328 528
	5580	за 2020г.	119 940	468 356	2 094	(441 646)	-	-	2 583	782	152 100
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	55 686	49	-	(19 184)	-	-	-	-	36 551
	5581	за 2020г.	62 661	4 042	-	(11 017)	-	-	-	-	55 686
авансы полученные	5562	за 2021г.	17 970	87 760	-	(531)	-	-	-	-	105 199
	5582	за 2020г.	16 092	(574)	-	2 452	-	-	-	-	17 970
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 638	3 576	63	(2 612)	-	-	102	19	11 748
	5583	за 2020г.	5 036	3 130	102	(995)	-	-	2 583	782	10 638
кредиты	5564	за 2021г.	67 092	804 420	3 108	(699 589)	-	-	-	-	175 030
	5584	за 2020г.	36 151	461 035	1 992	(432 086)	-	-	-	-	67 092
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	17 400	-	-	(17 400)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	41	8 700	-	(41)	-	-	8 700	-	17 400
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	152 784	897 513	3 171	(722 631)	-	X	102	19	330 920
	5570	за 2020г.	119 940	469 040	2 094	(441 646)	-	X	2 583	782	152 784

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	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	51 550	51 550
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	10 337	7 424
Отчисления на социальные нужды	5630	2 987	2 235
Амортизация	5640	3 310	1 956
Прочие затраты	5650	16 825	11 621
Итого по элементам	5660	33 459	23 236
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 016 849	1 454 159
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	2 050 308	1 477 395

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

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 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	723	1 181	(883)	-	1 022
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 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 _____ (подпись) **Газиян Андрей Геннадиевич** (расшифровка подписи)

2 февраля 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТД РКТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	45 672	3 553	5 015
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 605	3 019	-
Прочие внеоборотные активы	1190	171	163	-
Запасы	1210	129 746	62 806	49 805
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1 962
Дебиторская задолженность*	1230	350 936	207 335	185 678
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	529 130	276 876	242 460
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 392	684	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	5 549
Заемные средства краткосрочные	1510	175 030	67 092	36 151
Кредиторская задолженность	1520	154 868	84 968	83 789
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 022	724	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	333 312	153 468	125 489
Стоимость чистых активов	-	195 818	123 408	116 971

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснительная записка к годовому отчету

Общество с ограниченной ответственностью «ТД РКТ» за 2021 год

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД РКТ» сформирована Обществом исходя из действующих в Росийской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество находится по адресу г. Москва ,ул.Верейкая д.41 стр.84

Сведения о хозяйственной деятельности.

Свидетельство о государственной регистрации ООО «ТД РКТ» выдано Межрайонной ИФНС России №46 по г.Москве 15. 04.12014 г. серия № 77 №017539142.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1147746418577 и поставлено на налоговый учет 16.04.2014г. в Инспекции Федеральной налоговой службы №31 по г.Москве.

Учредителями Общества являются

Газиян Андрей Геннадиевич и Ванчуров Игорь Анатольевич

Размер долей участников общества в уставном капитале составляет в равных долях по 50% от уставного капитала. Уставный капитал 50 000 рублей.

Предметом деятельности Общества в 2021 году является оптовая торговля строительными материалами ОКВЭД 46.90.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату-15 человек.

Общество относится к средним предприятиям и работает по основной системе налогообложения, ведет бухгалтерский учет в полном объеме и составляет бухгалтерскую отчетность по общим правилам бухгалтерского учета, установленным в РФ.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Органами управления Общества являются:

-Общее собрание участников Общества.

Исполнительный орган Общества- генеральный директор Газиян Андрей Геннадиевич.

В ПАО «Сбербанк России» открыт расчетный счет в рублях.

Особенности учетной политики

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена приказом № 29 от 28 декабря 2020 года. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Общества. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированных бухгалтерских программ 1- С предприятие (версия 8.3) конфигурация -Комплексная автоматизация. Для обновления и обслуживания программ Обществом заключен договор с ООО «1-С-Аналитикс».

В бухгалтерском учете Общество учитывает выручку по отгрузке. Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», которые ежемесячно списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Основные средства приобретенные по договорам лизинга учитываются на счете 01.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Общество не принимает повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации. Переоценка объектов основных средств не производится.

К запасам относятся активы используемые в выполнении работ, оказании услуг или продажи; в течении 12 мес. стоимостной критерий для отнесения к запасам отсутствует.

Запасы отражаются по фактической себестоимости. При выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена и отсутствии обеспечения долга залогом, задатком, поручительством. Общество создает резервы по сомнительным долгам и эти резервы относятся на увеличение прочих расходов.

Расходы будущих периодов, затраты получены в отчетном периоде, но относятся к следующим отчетным периодам и подлежат списанию путем их распределения между отчетными периодами в течении периода, к которому они относятся.

Расходы признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Расходы по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров по виду деятельности.

Признание доходов.

Выручка от продажи товара, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товара покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Общество создает резервы на оплату отпусков.

Кредиты и займы полученные.

С ПАО СБЕРБАНК заключен Договор № 8713/ОД об овердрафтном кредите.

По которому было получено от банка 804 419 тыс. руб., погашено 699 589тыс.руб.

А также погашены проценты в сумме 3107 тыс.руб.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

Отложенные налоги.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

ОНА на конец отчетного периода составляют 2 605 тыс.руб.

ОНО на конец отчетного периода составляют 2 392 тыс.руб.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог соответствующих данных за отчетный период, содержащий исправленный показатель, изменится более чем на 5 процентов. При этом под итогом соответствующих данных понимается в форме бухгалтерского баланса- валюта баланса.

Корректировка вступительных и сравнительных данных не производилась.

Организация создает резерв под снижение (обесценение) стоимости запасов (оценку независимого оценщика) . Счет 14.02 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей". Резерв под снижение стоимости материалов создается при одновременном выполнении следующих условий:
- фактическая себестоимость материалов (без НДС) выше текущей рыночной стоимости этих материалов (без НДС) более, чем на 10%;
- период оборачиваемости товаров составляет более 180 дней.
Был создан резерв на сумму 36 496 тыс.руб. Товар продан и резерв восстановлен.
Приобретен объект недвижимости на основании договора купли- продажи (часть нежилого помещения (офис) в сумме 28 000 тыс.руб.
Выданы дивиденды учредителям в сумме 110 000 тыс.руб.

Общество погасло долг в сумме 10353 тыс.руб. перед взаимосвязанной организацией ООО «РЕСКО ТРЕЙД».

Основные средства, полученные по договорам лизинга

Номер П/п	Наименование предмета лизинга	**Договор №**	**Кол-во,шт**	Ежемесячная сумма,руб в т.ч.НДС
1	BMW X7 xDrive30d	13959/2021/LC/ 023036 от 27.08.21	1(одна)	289176,91
2	КАМАЗ 65117-А5	АОАЛ132170/0 2-19 от 09.04.19	1(одна)	215451,00
3	Погрузчик телескопический Bobcat TL 26.60DB	LA-10555/2021 от 02.03.21	1(одна)	226158,10

Итоги и перспективы

Показатель	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	**1,5**	**1,76**
Соотношение собственных и заемных средств(коэф.)	**0,89**	**0,80**
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	**0,37**	**0,05**
Коэффициент маневренности собственного капитала	**1**	**1**
Рентабельность продаж	**10,1**	**9,69**
Чистые активы	**195818**	**123408**

Выручка от реализации за 2021 г. Составила 2 258 101т.р.(без НДС)

Себестоимость проданных товаров составила 2 016 849 т.р.
Прочие доходы (в т.ч. бонусы от поставщиков)- 20 740 т.р.
Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2020г.тыс.руб	За 2021г.тыс.руб
Фактическая себестоимость проданных товаров	2 016849	1 454 159
Расходы на оплату труда	10337	7424
Отчисления на социальные нужды	3310	2235
Лизинговые платежи	5385	1533
Аренда помещений	7994	5415
Прочие затраты	6433	6629
Итого по элементам	2 050 308	1 477 395

Прочие расходы (формирование резервов ,комиссия банка)- 62 700 т.р.
Налог на прибыль 43 857 т.р.
Чистая прибыль по итогам работы за год составила 182 410 т.р.
Общество не планирует прекращать свою деятельность.

Генеральный директор Газиян А.Г.