

# Пояснения ООО ТК «Континент-1» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

## **1. Общие сведения:**

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) Транспортная компания «Континент-1» зарегистрировано по месту нахождения в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы №6 по Ханты-Мансийскому автономному округу- Югре (8609 Территориально-обособленное рабочее место Межрайонной ИФНС России №6 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре в г.Радужном).

Свидетельство о постановке на учет ОГРН 1178617000484, ИНН 8609019468, КПП 860901001, юридический адрес: 628464, Ханты-Мансийский автономный округ- Югра, г.Радужный, Южная промышленная зона, производственная база для автотранспортного хозяйства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

1.1. Уставный капитал организации: 10 (десять) тыс. рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Давыдов Андрей Владимирович — учредитель, 100 % доли в уставном капитале, занимает должность директора организации (по совместительству);

1.3. Основной вид деятельности организации: аренда недвижимого имущества, ОКВЭД 68.20.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## **2. Основные положения учетной политики:**

Учетная политика ООО ТК «Континент-1» утверждена приказом директора Давыдова А.В. от 01.01.2021 года №6. В организации применяется линейный метод амортизации. Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по оплате.

## **3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год:**

В отчетном году выручка ООО ТК «Континент-1» составила (тыс. рублей):

1	По основному виду деятельности «Аренда недвижимого имущества»	7492
---	---	------

Затраты на ремонт и содержание недвижимого имущества (себестоимость продаж) (тыс. рублей):

1	Оплата услуг Аганграда	296
2	Амортизация основных средств	1993

3	Приобретение материалов для ремонта недвижимого имущества	67
4	Фонд оплаты труда	34
5	Расходы по содержанию помещений Аганграда по агентскому договору ИП Блинов П.М.	944
6	Агентское вознаграждение ИП Блинов П.М.	180
7	Коммунальные платежи по всем объектам	1361
8	Прочие расходы	1827
	Итого себестоимость:	6702

В 2021 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» и ставкой налога 6%. Сумма начисленного единого налога за 2021 год по данным налоговой декларации составила 810 тыс. рублей.

В отчете о финансовых результатах сумма налога по упрощенной системе налогообложения отражена по строке 2410.

#### **4. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2021 год:**

**Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:**

Вид прочих доходов	Сумма (тыс. рублей)
Арендная плата за ПЗ	3 187
Возмещение по решению суда (проценты, судебные расходы)	0
Проценты по банковскому вкладу	2545
Прочие доходы(продажа транспортного средства)	500
<b>ИТОГО</b>	<b>6232</b>

**Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:**

Вид прочих расходов	Сумма (тыс. рублей)
Госпошлина	14
Арендная плата за земельные участки	80
Налог на имущество	245
Юридические услуги	0
Транспортный налог	23
Налог по УСН	810
Услуги банка	21
Прочие	377
<b>ИТОГО</b>	<b>1570</b>

Общество имеет задолженность перед учредителем по краткосрочному займу в сумме 6 915 тыс. рублей и долгосрочному займу в сумме 12 851 тыс. рублей.



задолженность										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 2021 г.	18134	-	32403	(18916)	-	-	31621	-
	5530	За 2020 г.	14869	-	17856	(14592)	-	-	18134	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2021 г.	4896		7992	(8862)			4026	-
	5531	За 2020 г.	5056		6291	(6451)			4896	-
Авансы выданные	5512	За 2021 г.	11221		5357	(1768)			14810	-
	5532	За 2020 г.	7706		6818	(3304)			11221	-
Прочая дебиторская задолженность	5513	За 2021 г.	2017		19054	(8286)			5870	-
	5533	За 2020 г.	2107		4747	(4837)			2017	-
Итого	5500	За 2021 г.	18134	-	34203	(18916)	-	-	31621	-
	5520	За 2020 г.	14869	-	17856	(14592)	-	-	18134	-

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				Поступление в результате хозяйственных операций	Выбыло		
					Погашение	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 2021 г.	12851				12851
	5571	За 2020 г.	12851				12851
в том числе:							12851
займы	5552	За 2021 г.	12851				12851
	5572	За 2020 г.	12851				
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 2021 г.	17890	12385	(15371)		14904
	5580	За 2020 г.	7833	13128	(9986)		10975
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2021 г.	267	2048	(2214)		101
	5581	За 2020 г.	265	2148	(2146)		267
Авансы полученные	5562	За 2021 г.	951	3052	(3205)		798
	5582	За 2020 г.	147	3586	(2782)		951
Кредиты и займы	5563	За 2021 г.	6915				6915
	5583	За 2020 г.	6915				6915
Прочая кредиторская задолженность	5565	За 2021 г.	9752	7285	(3032)		14005
	5585	За 2020 г.	7421	7389	(5058)		9752
Итого	5550	За 2021 г.	30741	12385	(15371)		27755
	5570	За 2020 г.	27599	13128	(9986)		30741

Состав затрат представлен в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	5610	2870	233
Расходы на оплату труда	5620	35	35
Отчисления на социальные нужды	5630	11	11
Амортизация	5640	1993	1993
Прочие затраты	5650	1806	3119
Итого по элементам	5660	6715	5391
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходов по обычным видам деятельности	5600	6715	5391

## 6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. На 31 декабря 2021 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

6.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован в виду отсутствия сомнительной задолженности.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

#### **7. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу:**

В состав управленческого персонала входит директор

За 2021 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 35 тыс. рублей. Начислено страховых взносов на сумму вознаграждения в размере 10 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2021 года кредиторская задолженность по зарплате отсутствует.

Списочная численность работников на 31.12.2020 года — 1 человек.

Бенефициарным владельцем Общества является единственный акционер - Давыдов Андрей Владимирович.

#### **8. Информация о связанных сторонах:**

Связанными сторонами являлись:

Акционерное общество «Варьеганавтотранс-2», единственный акционер - Давыдов Андрей Владимирович.

Проводились расчеты по аренде производственных площадей.

Начислено арендной платы за 2021 год – 3 187 тыс. рублей. Получено в течение 2021 года арендной платы в сумме 3 187 тыс.рублей.

Давыдов Андрей Владимирович – занимает должность единоличного исполнительного органа, единственный участник.

Дивиденды в 2021 году не начислялись и не выплачивались.

#### **12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности:**

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к отчетности, подписанной 15.03.2021 года, но еще не утвержденной участником Общества в установленном законодательством порядке. Обществом принято решение об исправлении бухгалтерской отчетности за 2021 год в связи с необходимостью внесения несущественных корректировок в Отчет о финансовых результатах и Отчет об изменениях капитала.

#### **13. События после отчетной даты:**

Факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

#### **14. Непрерывность деятельности**

В течение 2021 года деятельность Общества осуществлялась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19). Распространение новой инфекции не оказало существенного негативного влияния на деятельность Общества.

По сравнению с 2020 годом выручка Общества в 2021 году увеличилась на **910 тыс. рублей**. при этом по результатам деятельности за 2021 год Обществом получена прибыль в размере 6 707 тыс. рублей по сравнению с прибылью за 2020 год 6076 тыс.руб.

На услуги Общества существует достаточно стабильный спрос со стороны покупателей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководитель ООО ТК «Континент-1» \_\_\_\_\_ Давыдов А.В.

14.02.2022 года