ООО «МЕГАПОЛИС»
ИНН 7321314837/КПП 732601001
фактический адрес:
432048, г. Ульяновск
ул. Локомотивная, зд. 14А
телефон/факс:
+ 7 8422 32 42 42
(многоканальный)

Исх. № 194

от 25 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МЕГАПОЛИС» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МЕГАПОЛИС», зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 2 по Ульяновской области 18.11.2008. ОГРН 1087321001349, ИНН 7321314837, КПП 732601001, юридический адрес:432006, г. Ульяновск, ул. Локомотивная, д. 14

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности и Общество не планирует прекращение деятельности в течении как минимум 12-ти месяцев после отчетной даты.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Добавочный капитал: 50 000 000 (пятьдесят миллионов) рублей

Основной вид деятельности: Оптовая торговля бытовыми электротоварами.

Среднесписочная численность на 31.12.2021 г. – 101 человек.

Бенефециарным владельцем Общества и директором является гражданин РФ Деньгин Сергей Вениаминович.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 31.12.2020 № 153.

- Стоимость основных средств списывается посредством начисления амортизации линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются приказом руководителя на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

- В бухгалтерском учете материально-производственные запасы (сырье, материалы) учитываются по фактической стоимости. Фактические расходы на приобретение материально-производственных запасов включают: суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов, таможенные пошлины, невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материально-производственных запасов, вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально - производственные запасы, затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов до места их использования, включая расходы по страхованию, затраты по доведению материально - производственных запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

- Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

- Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в отчетности отдельной статьей как расходы будущих периодов. К таким расходам относятся: расходы по подписке на периодические издания, расходы по аренде и коммунальным услугам, расходы по приобретению программ для ЭВМ и баз данных, расходы по лицензионным договорам. Указанные расходы относятся на издержки обращения в течение срока, к которому они относятся, равными долями.

3. Структура баланса

На балансе предприятия числятся основные средства на 31.12.2021 г. в сумме 197 616 тыс. руб, в т.ч. недвижимость в г. Москва 180 483 тыс. руб., транспортные средства на сумму 12 535 тыс. руб. и компьютерное и складское оборудование в сумме 4 598 тыс. руб.
На 31.12.2021 г. стоимость товарных запасов составила 382 245 тыс. руб., в т.ч.материалов 247 тыс. руб., товары для перепродажи – 380 598 тыс. руб., стоимость транспортных расходов на доставку товаров – 1 401 тыс. руб.
На 31.12.2021 г. НДС по приобретенным ценностям составил 36 514 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 643 127 тыс. руб., в т.ч. выданные авансы поставщикам 94 665 тыс. руб., задолженность покупателей 535 931 тыс. руб., прочие 12 531 тыс. руб.
В составе прочих оборотных активов отражены расходы, учтенные на счете 97 – «Расходы будущих периодов» в сумме 465 тыс. руб.
В 2021 г. предприятие пользовалось кредитными средствами по договору с Филиал №6318 Банка ВТБ (ПАО) г.Самара, на 31.12.2021 г. остаток задолженности 531 900 тыс. руб.
Кредиторская задолженность перед поставщиками на 31.12.2021 г. составила 451 270 тыс. руб., в т.ч. задолженность перед поставщиками 412 975 тыс. руб., авансы от покупателей 11 282 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам – 16 992 тыс. руб., задолженность перед прочими контрагентами 10 021 тыс. руб.

4. Оценка стоимости чистых активов.

На 31.12.2021 г. стоимость чистых активов составила 278 735 тыс. руб.

5. Выплаты основному управленческому персоналу
Выплаты основному управленческому персоналу (с учетом страховых взносов) составили – 35 163 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Предприятие не формирует резерв на оплату отпусков работников, поскольку отпуска предоставляются как правило авансом и задолженность по оплате отпусков работникам отсутствует. Условные обязательства и условные активы на отчетную дату у Предприятия отсутствуют.

7. Анализ основных финансовых показателей.

Выручка от реализации товаров за 2021 г. составила 2 946 283 тыс. руб.

Стоимость реализованных товаров за 2021 г. составила 2 357 581 тыс. руб.

Расходы на продажу за 2021 г. составили 468 790 тыс. руб.

Прочие доходы за 2021 г. составили 41 417 тыс. руб., в т.ч. возврат госпошлин 67 тыс. руб. списание кредиторской задолженности по истекшему сроку давности – 42 тыс. руб., выручка от реализации ОС – 1 453 тыс. руб., арендная плата – 2 500 тыс. руб., корректировка реализаций за прошлые периоды – 25 110 тыс. руб., курсовые разницы – 6 851 тыс. руб. прочие – 5 394 тыс. руб.

Проценты по кредиту составили 33 906 тыс. руб.

Прочие расходы за 2021 г. составили 57 043 тыс. руб., в т.ч. списание дебиторской задолженности по истекшему сроку давности – 186 тыс. руб., комиссия банка – 1 087 тыс. руб., госпошлина – 129 тыс. руб., пени и штрафы по налогам и сборам – 5 349 тыс. руб., НДС доначисление за прошлые периоды – 6 898 тыс. руб., корректировка реализаций за прошлые периоды – 30 414 тыс. руб., курсовые разницы – 7 147 тыс. руб. прочие – 5 833 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2021 г. составила 70 380 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2021 г. составил 17 010 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2018 г. (доначисление) составил 7 665 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 г. составила 45 705 тыс. руб.

8.Информация о событиях после отчетной даты.

По состоянию на дату подписания отчетности оценить существенность воздействия возможных будущих событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, введением санкций и ростом курса валют на финансовое положение и результаты деятельности Общества не представляется возможным.

Директор ООО «МЕГАПОЛИС» **Деньгин С.В.**