



НАЦИОНАЛЬНЫЙ ТАМОЖЕННЫЙ БРОКЕР

Общество с ограниченной ответственностью "Национальный таможенный брокер" (ООО "НТБ")
143080, Московская область, Одинцовский р-н, пос. Лесной городок, ул. Энергетиков, д. 8
ИНН 5032080262 КПП 503201001 Тел./факс: (495) 926-33-12, www.ntbcargo.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

ООО «Национальный таможенный брокер» зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Одинцово Московской области за основным государственным номером 1025004058441 от 08.08.2002г. регистрационное свидетельство серия 50 №004002104 по адресу : 143080 Московская область, Одинцовский район, п. Лесной городок, ул. Энергетиков д.8 .

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Учредители: доля уставного капитала ООО «НТБ» принадлежит следующим физическим лицам:

Схипперен Францискус Йоханнес гражданин Королевства Нидерландов	-55% - 2392500 руб.
Здоров М.Ю.	- 15% - 652500 руб.
Будкин А.А.	- 15% - 652500 руб.
Реннер Е.В.	- 15% - 652500 руб.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует.

Численность персонала по состоянию на 31.12.2021 г. составила 65 человек.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор, генеральным директором является Козлов Илья Анатольевич, который избран советом директоров с 19.09.2006г.

По Решению Единственного участника Общества в соответствии с п.2 ст. 33 Федерального закон от 08.02.1998 N 14-ФЗ

"Об обществах с ограниченной ответственностью" в редакции Устава не предусмотрено образование Совета Директоров Общества.

ООО «НТБ» не имело в отчетном периоде дочерних и зависимых обществ.

ООО «Национальный таможенный брокер» в течение 2021 г. имеет филиалы:

1. «Дальневосточный филиал» г.Находка Приморского края
2. «Химкинский филиал» г.Химки МО

Обособленные подразделения:

2. Обособленное подразделение «Терминал Крекшино»
3. Обособленное подразделение «Домодедово»
4. Обособленное подразделение «Смоленское»

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

ООО «Национальный таможенный брокер» оказывает услуги по таможенному декларированию и консультированию, осуществляет деятельность в качестве таможенного брокера.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Минфином РФ.

Бухгалтерский учет по операциям, выраженным в иностранной валюте, ведется в рублях на основании пересчета иностранной валюты по курсу Банка России. Курсовые разницы отражаются в учете в составе прочих доходов и расходов. Курс валют составил на 31 декабря 2021 г. 74,2926 руб. за 1 доллар США и 84,0695 руб. за 1 евро.

В составе основных средств отражены оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев, стоимостью более 40000 руб. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации. Амортизация начисляется линейным способом.

На балансе общества находятся офисная оргтехника, транспортные средства и мебель. Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость основных средств составляет 8031 тыс.

руб.. Начислена амортизация на сумму 7986 тыс.руб., . Расшифровка основных средств представлена в таблице 2 пояснений.

Офисные помещения ООО «Национальный таможенный брокер» в отчетном периоде арендует у ООО «Терминал Лесной» по договору аренды №4-2/67 площадь 19,97 кв.м , по адресу Одинцовский р-н п. Лесной городок, ул. Энергетиков д.8, у ООО «Рент-центр» по договору №3-2/114 площадь 83,1 кв. м. по адресу Одинцовский р-н п.Лесной городок, ул.Энергетиков д.10;

ИП Кузнецов в г. Находка по договору №4, стоимость 971 тыс. руб.; ООО «Феникс -К» по договору № НТБДДА-2А/0116 от 01.01.2016 площадь 762,6 кв.м, по адресу д. Крекшино Терминальный проезд стр.3, ООО «Альфа Транс Терминал» по договору б/н площадь 28 кв.м. по адресу Смоленская обл.д. Стабна ул. Заозерная д.35, ООО «Элемент» по дог.№26-07/2019 от 31.07.2019г. по адресу г.Химки, Коммунальный проезд владение 30.

В целом за 2021 год расходы на аренду помещений составили 12687 тыс. руб.

Фактические затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере производства ремонта.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.

Оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Движение запасов представлено в таблице 4 пояснений.

Расходы будущих периодов признаются в течение периода, к которому относятся.

В составе долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2021 отражены выданные займы: ООО СЗПК на сумму 7242 тыс. руб., ООО ТЭК Карго Транс на сумму 4000тыс. руб.

Расшифровка расходов за 2021 и 2020 год представлена в таблице 6 пояснений.

Из них управленческие расходы ежемесячно списывались в полной сумме на общехозяйственные расходы сч.26 отчетного периода и составили 89988 тыс. руб.

в т.ч. за отчетный период:

Аренда помещений – 12375 тыс. руб.

Расходы на оплату труда – 56223 тыс. руб.

Страховые взносы - 9588 тыс. руб.

Амортизация ОС –90 тыс. руб.

Информационно-консультационные услуги – 2570 тыс. руб.

ДМС сотрудников – 644 тыс. руб.

Материальные затраты – 1796 тыс. руб.

Прочие затраты – 6702 тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг сч.20 составила 144463 тыс. руб.

в т.ч. за отчетный период:

Аренда помещений – 312 тыс. руб.

Расходы на оплату труда – 30675 тыс. руб.

Погрузо-разгрузочные услуги – 66450 тыс. руб.

Страховые взносы - 5437 тыс. руб.

Транспортно-экспедиционные услуги –40389 тыс. руб.

Расходы на собственный транспорт -515 тыс. руб.

Прочие – 685 тыс. руб.

Установлен срок отчетности по командировочным расходам не позднее 3-х дней после прибытия из командировки.

Выручка от реализации услуг для исчисления налога на прибыль признается по мере оказания услуг и предъявлении покупателям расчетных документов, составила 248983 тыс. руб. (в 2020 году 225945 тыс. руб.). В отчетности она отражена за минусом НДС. Выручка от реализации услуг для исчисления налога НДС определялась по мере ее отгрузки.

Выручка по филиалам составила:

Наименование	2020 год	2021 год
Дальневосточный филиал	15528 тыс. руб.	16953 тыс. руб.
Химкинский филиал	34806 тыс. руб.	40818 тыс. руб.

Структура выручки за 2021 год:

Таможенное декларирование грузов – 150280 тыс.руб.;

Таможенное консультирование – 26097 тыс.руб.;

Доп. реализация (услуги в рамках агентских договоров, сертификации) – 10450 тыс.руб.;

Экспедирование грузов – 42745 тыс.руб.;

Складская обработка СВХ – 19681 тыс.руб.;

Прибыль от основной деятельности (стр.2400 Отчета о финансовых результатах) за 2021г. составила 12007 тыс. руб. (за 2020г. -3544 тыс. руб.) .

Для филиала установлен показатель для расчета доли прибыли исходя из удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса среднегодовой стоимости амортизируемого имущества. НДС уплачивается по месту постановки на учет организации без распределения его по обособленным подразделениям. Налог на прибыль в Федеральный бюджет уплачивается по месту постановки на учет организации, в бюджеты субъектов РФ - по месту постановки на учет филиала.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 40209 тыс. руб., в т.ч. покупатели и заказчики -26127 тыс. руб., по налогам и сборам – 71 тыс. руб. , авансы выданные - 3977 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению -744 тыс. руб. , прочие дебиторы -9290 тыс. руб.

	Перечень организаций-покупателей-крупнейших дебиторов на 31.12.21г.	Дебиторская задолженность в тыс. руб.	Доля в % от задолженности покупателей
1.	Бакстер	6146	23,5
2.	ОРИФЛЭЙМ КОСМЕТИКС ООО	2460	9,4
3.	СЕТЕС КОСМЕТИКС ООО	1312	5
4	ТЭК Карго Транс	8227	31,5
5.			

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 составляет 22353 тыс. руб. , в т.ч. задолженность перед поставщиками составила 11880 тыс. руб., по налогам и сборам – 7242 тыс. руб., перед государственными внебюджетными фондами – 2051 тыс. руб., расчеты с покупателями и заказчиками -831 тыс. руб., расчеты с персоналом по оплате труда -318 тыс. руб. прочие кредиторы – 31 тыс. руб.

	Перечень организаций поставщиков-крупнейших кредиторов на 31.12.21г.	Кредиторская задолженность в тыс. руб.	Доля в % от задолженности перед поставщиками
1.	КВ Терминал	1360	11,4
2.	Слававто	2856	24
3.	Альфа Транс Терминал	2955	25
4.	ООО «ХААРМАНН СЕРВИСИЗ ИНТЕРНЭШНЛ»	1883	15,8

Изменение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в таблице 5.

Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

По результатам отчетного года Общество получило прибыль в сумме 12007 тыс. рублей.

Списано за счет нераспределенной прибыли безнадёжная дебиторская задолженность по выданному займу в сумме 6500 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 13698 тыс. руб., уменьшена налоговая база на 50% по убыткам прошлых лет на сумму 6849 тыс. руб.. Налоговая база для исчисления налога -6849 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 1370 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах, с которыми проводились операции:

- 1.Исполнительный орган: Генеральный директор Козлов Илья Анатольевич.
- 2.Связанные стороны, с которыми осуществлялись операции:

№	Наименование	Организационно-правовая форма	Место нахождения	Объем и виды операций за 2021. в тыс. руб.	Кредиторская задолженность на 31.12.21г.
1.	ТЭК Карго Транс	ООО	143080 Московская обл. Одинцовский р-н п.Лесной городок ул. Энергетиков д.8 стр.3	21536т.р. Услуги СВХ	582 тыс. руб.

Условные обязательства и активы, оценочные обязательства

В течение отчетного 2021 года условных обязательств и условных активов не возникло. Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 пояснений.

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов. Состав денежных средств и денежных эквивалентов: денежные средства на рублевых и валютных счетах, в кассе.

Генеральный директор ООО «Национальный таможенный брокер»



И.А.Козлов

11 марта 2022 г.