

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2021 год

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью «Аквасацита».

1.2. Юридический и фактический адрес

Юридический адрес: 236003, г Калининград, ул. Толбухина, д.20, литер Б, этаж 1.

Адрес местонахождения: 236003, г.Калининград, ул. Толбухина, д.20, литер Б, этаж 1.

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период

Численность работающих на 31.12.2021 года составила 1 человек. Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 1 человек. Среднемесячная заработная плата на 1 одного работающего составила 2 тыс. рублей.

1.4. Сведения об учредителях

Учредителем предприятия является физическое лицо Савицкий Сергей Владимирович.

1.5. Размер уставного фонда

Размер уставного фонда составляет 12 500 (Двенадцать тысяч пятьсот) рублей.

1.6. Основные виды деятельности, осуществляемые в 2021 году

- оптовая торговля строительными материалами;

- сдача имущества в аренду.

1.7. Наличие филиалов и представительств

Предприятие филиалов и представительств не имеет

Финансовая отчетность составлена на основании принципа исторической стоимости, в национальной валюте - российский рубль и представлена в тысячах рублей.

2. Содержание учетной политики.

2.1. Финансовая отчетность ООО «Аквасацита» была подготовлена в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» и РСБУ.

2.2. Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.3. Порядок списания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются на сч. 90 «Продажи».

2.4. Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику на 2021 год не вносилось.

2.5. Изменение учетной политики на год, следующий за отчетным

Изменений в учетную политика на 2022 год не вносилось.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. По основным средствам

| Наименование объекта ОС | Балансовая стоимость тыс. рублей | Остаточная стоимость на 31.12.2021 г |
|---|----------------------------------|--------------------------------------|
| Автомобиль Mercedes Benz ML 300 CDI MATIC | 2 182 | - |
| ИТОГО | 2 182 | - |

3.2. По материально-производственным запасам

3.2.1. Сведения о способах оценки МПЗ:

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической стоимости приобретения. Списание материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

3.2.2. Сведения о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей:

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

3.3. По кредитам и займам:

В отчетном периоде проводилось частичное погашение займа, полученного в 2015 году, задолженность на 31.12.2021 г. составила 195 т.р.

3.4. По активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте:

Операций с иностранной валютой, а равно и операций, выраженных в иностранной валюте, предприятие не осуществляло.

4. Сведения о доходах и расходах организации.

4.1 Сведения об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности)

| Наименование показателя | Сумма тыс. рублей | Процент от общей суммы |
|--|----------------------|------------------------|
| 1. Выручка | 139 | 100 % |
| 2. По видам продукции, всего | 139 | 100 % |
| из них: | | |
| - оптовая торговля | 109 | 78,4% |
| - аренда имущества | 30 | 21,6% |
| 3. По географическим рынкам сбыта, всего | 139 | 100 % |
| из них: | | |
| - Калининградская область | 139 | 100% |

4.2. Сведения о составе затрат на производство по экономическим элементам

| Состав затрат | Сумма затрат (тыс. руб.) | |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | За отчетный год | За предыдущий год |
| Материальные затраты | 99 | 1 343 |
| Затраты на оплату труда | 24 | 60 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 | 18 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 12 | 48 |
| Итого | 142 | 1469 |

4.3. Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, наличии их на начало и конец отчетного периода и их движении

Резервы предстоящих расходов и платежей предприятие не формировало.

4.4. Сведения о составе прочих доходов и расходов

| Виды прочих доходов и расходов | За отчетный год (тыс. руб.) | | За предыдущий год (тыс. руб.) | |
|------------------------------------|--------------------------------|------------|----------------------------------|-----------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| Списание дебиторской задолженности | - | 204 | - | - |
| Услуги банка | - | 1 | - | 8 |
| Прочие доходы и расходы | - | - | - | 7 |
| Итого | - | 205 | - | 15 |

4.5. Сведения о наличии чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

4.6. Сведения о выручке, полученной по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами

Выручки от указанных операций предприятие в отчетном периоде не получало.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Пояснения по составу и структуре основных фондов и материально-производственных запасов приведены в разделе 3 настоящей пояснительной записки.

В составе активов подлежит дополнительной расшифровке лишь краткосрочная дебиторская задолженность.

| Наименование показателя | Сумма тыс. рублей | Процент от общей суммы |
|--|----------------------|------------------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность, всего | 30 | 100 % |
| в том числе: | | |
| - задолженность покупателей и заказчиков | 30 | 100% |

В составе пассива подлежат дополнительной расшифровке краткосрочные обязательства.

| Наименование показателя | Сумма тыс. рублей | Процент от общей суммы |
|---|----------------------|------------------------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность, всего | 204 | 100 % |
| в том числе: | | |
| — задолженность перед поставщиками и подрядчиками | 194 | 95,1 % |
| — авансы полученные | 2 | 1,0 % |
| - задолженность по налогам и сборам | 8 | 3,9% |

6. Изменение вступительных остатков.

Изменения вступительных остатков в отчетном периоде не было.

7. Аффилированные лица.

7.1. Перечень аффилированных лиц

К аффилированным лицам в отчетном году следует отнести Савицкого С.В.

7.2. Виды операций с аффилированными лицами

В отчетном периоде реализовано товаров ИП Савицкому С.В. на сумму 37 тыс. рублей.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

9. Сведения о совместной деятельности.

Совместной деятельности в отчетном периоде организация не вела.

10. Информация по сегментам.

В связи с отсутствием дочерних и зависимых обществ данный раздел не составляется.

11. События, возникшие после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности.

Указанные операции отсутствуют.

Директор ООО «Аквзащита»

Савицкий С.В.