

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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	Изменения за период												На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка						
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортиза-ция					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	79	( 79 )		( )		( )					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
	5110	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	79	( 79 )		( )		( )								
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	79	( 79 )		( )		( )					79	( 79 )		
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	79	( 79 )		( )		( )					79	( 79 )		
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					-	( )		
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					-	( )		
и т.д.				( )		( )		( )					-	( )		

0710005 с. 1

1.2 Первоначальная стоимость

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 ___ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ___ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ___ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	79	79	79
в том числе:				
Вэб-сайт		79	79	79
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

[illegible]

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов** 0710005 с. 3

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 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	( )	



## 2. Основные средства

0710005 с. 4

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов			начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. <sup>1</sup>	120	( 120 )		( )			( )			120	( 120 )
	5210	за 20 20 г. <sup>2</sup>	120	( 120 )		( )			( )			120	( 120 )
В том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 20 21 г. <sup>1</sup>	120	( 120 )		( )			( )			120	( 120 )
	5211	за 20 20 г. <sup>2</sup>	120	( 120 )		( )			( )			120	( 120 )
		за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )			( )			120	( 120 )
(группа основных средств)		за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )			( )				( )
и т.д.													
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )			( )				( )
	5230	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )			( )				( )
В том числе:													
(группа объектов)		за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )			( )				( )
		за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )			( )				( )
		за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )			( )				( )
(группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )			( )				( )
и т.д.				( )		( )			( )				( )



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

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 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
В том числе:		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	
(группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	( )	( )	
и т.д.		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	( )	( )	

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. <sup>1</sup>	За 20 ____ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			

## 2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
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	1890	1890	1880
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (заполнить)	5286			

### 3. Финансовые вложения

0710005 c. 7

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]



Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

#### 4.2. Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(зрутпа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(зрутпа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

07/10005 с. 10

5.1. Наличие и Движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	(евр)	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
(евр)		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
и т.д.			( )	( )		( )	( )	( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ г. <sup>1</sup>	82228	( )	859282	( )	( )	44 704	( )
	5530	за 20__ г. <sup>2</sup>	96384	( )	1997686	( 886 806 )	( )		( )
в том числе:	5511	за 20__ г. <sup>1</sup>	499	( )	4697	( 2 011 842 )	( )	82 228	( )
	5531	за 20__ г. <sup>2</sup>	506	( )	15922	( 4692 )	( )	504	( )
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	5512	за 20__ г. <sup>1</sup>	45564	( )	349351	( 15929 )	( )	499	( )
	5532	за 20__ г. <sup>2</sup>	49345	( )	1266894	( 382 157 )	( )	12 758	( )
расчеты по налогам и сборам	5513	за 2021 г	570	( )	188	( 1 270 675 )	( )	45 564	( )
	5533	за 2020 г.	256	( )	717	730	( )		( )
расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 2021 г	35595	( )	505046	403	( )	570	( )
	5534	за 2020 г.	46277	( )	714153	509227	( )	31 414	( )
	5500	за 20__ г. <sup>1</sup>	82228	( )	859282	( 896 806 )	( )	35 595	( )
	5520	за 20__ г. <sup>2</sup>	96384	( )	1997686	( 2 011 842 )	x	44 704	( )

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

07/10005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
и т.д.							



### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода		
				поступление		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	принятые проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>		погашение	выбыло	списание на финансовый результат <sup>3</sup>
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе: Заимы	5552	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5572	за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
и т.д.						( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. <sup>1</sup>	57709	1370186					
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	40036	3570197	1413889				14007
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1022	9228	3552524				57709
	5581	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1097	28671	10231				19
заемные средства	5562	за 20 21 г.	0	0	28746				1022
	5582	за 20 20 г.	0	0	0				0
Авансы полученные	5562	за 20 21 г.	120	2897	2973				0
	5582	за 20 20 г.	14	13037	12931				44
расчеты с покупателями и заказчиками	5563	за 20 21 г.	26026	56397	82356				120
	5583	за 20 20 г.	2006	691201	667182				2067
Расчеты по налогам и сборам	5564	за 20 21 г.	198	4131	4161				26026
	5584	за 20 20 г.	956	9284	10042				168
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 20 21 г.	187	4847	4862				198
	5585	за 20 20 г.	196	6384	6393				172
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	5566	за 20 21 г.	30156	1290686	1309306				187
	5586	за 20 20 г.	35766	2821620	2827230				11537
Итого	5550	за 20 21 г. <sup>1</sup>	57709	1370186	1413889				30156
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	40036	3570197	3552524				14007
									57709

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	0,00	0,00	0,00
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		0,00	0,00	0,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		0,00	0,00	0,00
и т.д.		0,00	0,00	0,00

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты			
Расходы на оплату труда	5610		
Отчисления на социальные нужды	5620	4957	5787
Амортизация	5630	757	1077
Прочие затраты	5640		
Итого по элементам	5650	7785	24126
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5660	13499	30990
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13499	30990

### 7. Оценочные обязательства

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	722	495	( 423 )	( )	794
В том числе:						
По оплате отпусков	5701	722	495	( 423 )	( )	794
1 (вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				



# 9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
1 на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 ____ г. <sup>1</sup>				
	20 ____ г. <sup>2</sup>				
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>				
	20 ____ г. <sup>2</sup>				
и т.д.					

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (исписанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (исписанной) в одном отчетном периоде.



## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Стил Транс» за 2021г.

Генеральный директор – Титова Оксана Петровна (ИНН 501203692320).  
Главный бухгалтер – Жуненко Елена Сергеевна (773472151764).  
Юридический адрес: 125040, г. Москва, ул. Скаковая, д. 17, стр. 2, комн. 23  
ИНН 7703669750  
КПП 771401001  
Код ОКПО - 87523092  
Код ОКВЭД – 52.29  
Код ОКФС - 34  
Код ОКОПФ - 12300  
Код ОКТМО - 45334000

Общество с ограниченной ответственностью «Стил Транс» зарегистрировано 01 июля 2008г. Регистрационный номер № 1087746798556.

Учредителями Общества является физические лица:

- Анисимов Николай, доля 49%
- Мудрая Марина Фёдоровна, доля 49%
- Титова Оксана Петровна, доля 2%

Уставный капитал ООО «Стил Транс» составляет 15 000 (Пятнадцать) тысяч рублей.

Резервный капитал ООО «Стил Транс» составляет 2 250 (Две тысячи двести пятьдесят) рублей.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за отчетный период составила 3 человек.

Основной вид деятельности Общества - деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

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

В 2021 г. Общество следовало выбранной учетной политике.

Выручка от оказанных услуг (вознаграждение за оказание услуг по организации перевозок грузов) признается на дату подписания документа, подтверждающего факт оказания услуг.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно по правилам ПБУ 5/01.

Контроль за движением и сохранность таких объектов обеспечивается путем ведения книги учета движения малоценных ОС.

Переоценка основных средств не производится.



Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом генерального директора организации (основание: п. 20 ПБУ 6/01)

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в эксплуатацию и ином выбытии производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, которая в том числе включает в себя таможенные пошлины и расходы на таможенное оформление для импортных товаров, транспортные расходы по доставке товаров от поставщика до склада Общества, но не включает налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности (организации перевозок грузов) являются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

К таким расходам относятся:

- расходы на оплату труда персонала;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при выполнении работ, оказании услуг

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами организации.

Все расходы организации учитываются на дату предъявления налогоплательщику документов, служащих основанием для произведения расчетов.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации (рубли), осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в



иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), средств в расчетах, выраженной в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на конец каждого месяца и на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности организации (счет 91 "Прочие доходы и расходы").

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 106н.

Резерв по сомнительным долгам создается исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в строки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва по каждому сомнительному долгу определяется в размере суммы данной задолженности, умноженной на специальный коэффициент, величина которого зависит от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения им долга полностью или частично. Значение указанного коэффициента определяет главный бухгалтер самостоятельно исходя из финансового положения контрагента и риска неплатежа.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков работников определяется на последний день каждого квартала.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто.

Отчет о движении денежных средств формируется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.



При формировании показателей Отчета о движении денежных средств, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) составила

13 091 611,34 руб. (стр.2110 отчета о финансовых результатах).

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила - -4 956 665,98 руб. (стр.2120 отчета о финансовых результатах).

Валовая прибыль составила - 8 134 945,36 руб. (стр.2100 отчета о финансовых результатах).

Управленческие расходы составили - 8 542 008,32 руб. (стр.2220 отчета о финансовых результатах).

Убыток от продаж составил - 407 062,96 руб. (стр. 2200 отчета о финансовых результатах).

Проценты к получению составили - 1 346 714,80 руб. (стр. 2320 отчета о финансовых результатах).

1. Прочие доходы составили - 1 927 590,84 руб. (стр. 2340 отчета о финансовых результатах), из которых:

- доходы связанные с продажей валюты - 1 881 598,95 руб.;
- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте - 45 991,89 руб.;

2. Прочие расходы составили - 2 585 451,52 руб. (стр.2350 отчета о финансовых результатах), из которых:

- расходы связанные с продажей валюты - 1 885 248,98 руб.;
- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте - 125 557,77 руб.;
- отражение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса - 78 514,89;
- услуги банков - 435 373,35 руб.;
- НДС с неподтвержденной ставки 0% - 46 005,85 руб.;
- НДС с непринимаемых расходов - 4 253,76 руб.;
- прочие - 10 496,92 руб.

Финансовый результат за 2021г.:

Прибыль до налогообложения - 281 791,16 руб.

Текущий налог на прибыль - 41572,00 руб.

Суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств - 27 085,80 руб.

Пени - 1305,21 руб.

В результате по стр.2400 отчета о финансовых результатах значится чистая прибыль отчетного года в сумме 211 828,15 руб.

На забалансовом счете Общества числится арендованное помещение в здании по договору аренды нежилых помещений № 83-20 АП от 14.05.2020 г. общей площадью 49,4 кв.м. в размере годовой арендной платы 1890291,00 руб.

Арендодатель ЗАО "Ремгражданреконструкция". Адрес: 125040, г. Москва, ул. Скаковая, д. 17, стр. 1 и 2

3. В 2021 году ООО «Стил Транс» перечисляло денежные средства на депозитный счет в ООО «Экспобанк», в связи с этим Банк выплатили Обществу проценты за пользование денежными средствами в размере 1 346 714,80 руб.

На 31.12.2021 года резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Информация о связанных сторонах.

«TTG Transit Trans» GmbH – руководитель Анисимов Н. (учредитель ООО «Стил Транс»)

Tranzit trans service s.r.o. – генеральный директор Мудрая М.Ф. (учредитель ООО «Стил Транс»)

Титова Оксана Петровна - генеральный директор ООО «Стил Транс».

Указанные выше юридические лица являются клиентами ООО «Стил Транс», которое в свою очередь выступает Экспедитором и обязуется за вознаграждение и за счет Клиента организовать выполнение комплекса услуг по перевозке грузов по поручению Клиента.

«TTG Transit Trans» GmbH:

Вознаграждение Экспедитора от деятельности с «TTG Transit Trans» GmbH за 2021 год и прочие доходы (денежные средства уплачиваемые организацией за выполнение банком функций агента валютного контроля) от деятельности с «TTG Transit Trans» GmbH за 2021 год составили 721 351,25 руб.

Средства причитающиеся Обществу в счет возмещения затрат, произведенных им в интересах клиента – 134 309 735,15 руб.

Денежные средства, поступившие в счет оплаты вознаграждения Экспедитора – 721 351,25 руб.

Денежные средства, поступившие в счет оплаты возмещения затрат, произведенных экспедитором в интересах клиента – 149 384 596,57 руб

«Tranzit trans service s.r.o.»:

Вознаграждение Экспедитора от деятельности с Tranzit trans service s.r.o. за 2021 год и прочие доходы (денежные средства уплачиваемые организацией за выполнение банком функций агента валютного контроля) от деятельности с Tranzit trans service s.r.o. за 2021 год составили 7 911 919,71 руб.

Средства причитающиеся Обществу в счет возмещения затрат, произведенных им в интересах клиента – 208 253 545,00 руб.

Денежные средства, поступившие в счет оплаты вознаграждения Экспедитора и прочих доходов – 7 911 919,71 руб.

Денежные средства, поступившие в счет оплаты возмещения затрат, произведенных экспедитором в интересах клиента – 160 827 618,70 руб.

Титова Оксана Петровна является генеральным директором ООО «Стил Транс». Общее вознаграждение за 2021 год составило:

- заработная плата - 2 018 961,04 руб.
- премия по итогам работы - 180 000,00 руб.
- основной оплачиваемый отпуск - 194 699,29 руб.
- страховые взносы - 373 708,68 руб.



Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31 декабря 2021 г. у Общества не возникали, на эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

События после отчетной даты 31 декабря 2021 и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества за 2021 год, не происходили.

ООО «Стил Транс» планирует продолжать коммерческую деятельность в будущем.

Генеральный директор



Титова О.П.