Общество с ограниченной ответственностью
«М Глобал Трейдинг»

ИНН 7730219920, ОГРН 5167746324158,
121059, г.Москва, ул.Брянская, д.5, тел.+79859929792

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1.Сведения о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью "М Глобал Трейдинг" зарегистрировано 14 ноября 2016 года, как общество с ограниченной ответственностью.

Свидетельство о регистрации: ОГРН 5167746324158

Состав участников:

Шемякин Максим Станиславович – размер доли 37%

Вакарев Александр Леонилович – размер доли 33%

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Юридический адрес Общества: 121059, г.Москва, ул.Брянская д.5 эт. 9

Фактический (почтовый) адрес: 121059, г.Москва, ул.Брянская д.5 эт.9

Транспортные средства на балансе Общества отсутствуют.

2. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Основными видами деятельности ООО "М Глобал Трейдинг" является:

- Торговля оптовая металлами и металлическими рудами

Дополнительным видом деятельности является:

- Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных

3. Основные положения учетной политики, повлиявшие на показатели отчетности

В соответствии с Федеральными законами, в целях разделения налогового и бухгалтерского учета, приказом генерального директора утверждены «Положения об учетной политике» для целей бухгалтерского и налогового учета.

3.1 Учет основных средств:

На балансе организации имеются основные средства. Срок полезного использования определяется на дату ввода объекта в эксплуатацию. Срок полезного использования объектов определяется с учетом «Классификации основных средств».

3.2 Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Материальные ценности расходуемые на производство продукции списываются на счета учета затрат в оценке по цене единицы.

3.3 Учет денежных средств

Порядок выдачи денежных средств на хозяйственные нужды и командировочные расходы устанавливается приказом директора Общества.

3.4 Учет процентов, причитающихся к оплате заимодавцу.

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

3.5 Способы оценки и учета дебиторской и кредиторской задолженности

Кредиторская и дебиторская задолженность, в том числе в бюджет и внебюджетные фонды оценивается с учетом начисленных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода.

Задолженность учитывается по контрагентам, договорам и срокам возникновения.

4. Учетная политика для целей налогообложения

Налоговый учет на предприятии ведется в соответствии с Законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми аспектами представительных органов местного самоуправления о налогах и сборах, Налоговым Кодексом РФ, инструкциями по исчислению налогов.

Налоговые декларации составляются с учетом всех требований и изменений налогового законодательства.

Основой для составления налоговых деклараций и налоговых регистров по налогу на прибыль являются данные бухгалтерского учета.

5. Основные показатели отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующего законодательства РФ в области составления бухгалтерской отчетности.

5.1 Выручка от дополнительного вида деятельности

За 2021 год выручка от продажи с/х продукции составила – 155 659 тыс. руб.,в т.ч. НДС – 16 060 тыс руб.

За 2020 год выручка от продажи с/х продукции составила – 403 685 тыс. руб.,в т.ч. НДС – 34 551 тыс. руб.

5.2 Товарно-материальные ценности

На балансе организации стоят и учтены в составе товаров предназначенные для реализации сельхозтовары: на 31.12.2020 на общую сумму 50 079 тыс. руб., на 31.12.2021 - на общую сумму 1 888 тыс. руб.

5.3 Дебиторская задолженность и финансовые вложения

Сумма дебиторской задолженности (покупатели и заказчики) Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 8 928 тыс. руб. в т.ч.

- От продажи с/х продукции – 680 тыс. руб.
- Отплата поставщикам – 5 375

Сумма дебиторской задолженности (покупатели и заказчики) Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 10 464 тыс. руб. в т.ч.

- От продажи с/х продукции – 3 852 тыс. руб.
- Отплата поставщикам – 6 048 тыс руб.

5.4 Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности (поставщики) Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г составила 63 003 тыс. руб. (50 898 тыс.руб аванс за поставку товаров и 2 667 тыс. руб. за поступивший товар от поставщиков), из них просроченной – нет.

Сумма кредиторской задолженности (поставщики) Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г составила 28 793 тыс. руб. (23 032 тыс. аванс за поставку товаров и 5 648 неоплаченный товар от поставщиков.), из них просроченной – нет.

Сумма краткосрочны полученных займов на 31.12.2020 г по договорам займов составила – 0 тыс. руб.

Сумма краткосрочных полученных займов на 31.12.2021 г по договорам займов составила – 5 348 тыс. руб.

Сумма выданных займов на 31.12.2021 г по договорам займов составила – 10 69 тыс. руб.

5.5 Расчеты с бюджетом

За 2020 г. перечислено налогов в бюджет – а именно:

- Налог на имущество – 0 тыс. руб.,
- НДС – 308 тыс. руб.
- Налог на прибыль - 0 руб.
- НДФЛ – 1 543 тыс. руб.

За 2021 г. перечислено налогов в бюджет – а именно:

- Налог на имущество – 0 тыс. руб.,
- НДС – 1 094 тыс. руб.
- Налог на прибыль – 0 руб.
- НДФЛ – 977 тыс. руб.
- Транспортный налог -3 тыс. руб.

5.6 Денежные средства

На конец отчетного периода 2020 г. на расчетном счете компании имеется остаток в размере 4 080 тыс. руб. из них в ПАО СБЕРБАНК- 4 080 тыс. руб. в ВТБ БАНК – 0 тыс

На конец отчетного периода 2021 г. на расчетном счете компании имеется остаток в размере 124 тыс. руб. из них в ПАО СБЕРБАНК, 124 тыс. руб. в ВТБ БАНК – 0тыс

6. Социальные показатели, структура расходов

№ п/п	Показатель	2020 год	2021 год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	2	2
2	Затраты на оплату труда, руб.	6 903	6 366
2.1	Выплата заработной платы	6 903	6 366
2.2	Выплата по Договорам ГПХ	0	0
3	Сумма начисленного страховых взносов, руб.	1 418	1 382
4	Прочие расходы всего: в т.ч.	22 336	3 700
4.1	Амортизация по ОС переданным в аренду	19	46

4.2	Услуги перевозки	12 889	5 740
4.3	Услуги по поиску поставщиков и покупателей	4 043	2 890
4.4	Аренда помещений	266	280

7. Сведения о собственном капитале.

№ п/п	Показатель	2020 год (тыс. руб.)	2021 год (тыс.руб.)
1	Уставный капитал на конец года	50	50

8. Чистые активы Общества и непрерывность хозяйственной деятельности

ООО "М Глобал Трейдинг" имеет отрицательные чистые активы по состоянию на 31 декабря 2018, 2019 годов, что может привести к наличию существенной неопределенности относительно способности организации исполнять свои обязательства в ходе нормального осуществления своей деятельности.

Руководство планирует обеспечить своевременное исполнение ООО "М Глобал Трейдинг" своих обязательств в 2022 году и в последующем путем реализации следующих мероприятий:

- Продажа сельхозпродукции
- Заключение новых договоров с покупателями и поставщиками,
- В случае необходимости финансирования текущих расходов в 2022 году, имеется возможность получения краткосрочных заемных средств от учредителей.

На конец 2021 г у ООО «М Глобал Трейдинг» положительные чистые активы

- ***9. Операции со связанными сторонами***

  Связанных сторон у ООО «М Глобал Трейдинг» нет

Вознаграждения управленческого персонала:

Генеральным директором ООО «М Глобал Трейдинг» на отчетную дату является Вакарев А.Л. с 03.12.2019 , вознаграждение, полученное им за 2021 г. составило 3 619 тыс. руб.

Генеральный директор _____/А.Л. Вакарев/

Дата: “ 17” марта 2021 г.