



UTF-Distribution

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год**

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год**

1. Сведения об организации

Полное название организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЮТФ-Дистрибьюшин»

Юридический адрес: Россия, 117405, Москва г, улица Дорожная, дом № 60, оф.818

Дата государственной регистрации: 21.11.2016г.

ОГРН 5167746352153, **ИНН** 9718036507 / **КПП** 772401001

Основной вид деятельности – Торговля оптовая табачными изделиями **ОКВЭД** – 46.35

Дата государственной регистрации: 21.11.2016г.

Информация об учредителях общества на дату утверждения отчетности:

Гнедов Николай Васильевич, владеющий 100% доли уставного капитала

Филиалов и зависимых представительств нет.

Исполнительным органом на дату утверждения отчетности является Директор Гнедов Николай Васильевич

2. Основа представления информации

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с Законодательством РФ и стандартами бухгалтерского учета РФ.

Валюта отчетности.

В качестве валюты отчетности Общество использует российский рубль.

3. Учетная политика

Учетная политика организации на 2021г. сформирована на основании норм Бухгалтерского учета.

Учет доходов и расходов

Доходы Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы;

♦ **Доходами от обычных видов деятельности признаются:**

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин»

ОГРН 5167746352153

ИНН/КПП 9718036507/772401001

Российская Федерация, 117405, город Москва, улица Дорожная, дом № 60, офис 818



UTF-Distribution

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год**

- выручка от продажи табачных изделий и прочих товаров;

Расходы подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

♦ **Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы:**

- расходы, связанные с продажей табачных изделий и прочих товаров.

4. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является продажа табачных изделий, которая составляет 99% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

В 2021г. Общество осуществляет продажу на территории Российской Федерации.

5. Характеристика деятельности и финансовые показатели

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» - с 2016 года занимается продажей табачных изделий.

6. Бухгалтерский баланс (форма №1).

Сравнивая активы предприятия и их структуру на начало и на конец отчетного периода, можно отметить следующее.

6.1. Основные средства на 31.12.2019 г. – 34 791 тыс. руб, на 31.12.2020 г. – 250 тыс. руб. Причина уменьшения на 34 541 тыс. руб. связана с продажей основных средств. На 31.12.2020 г. – 250 тыс. руб, на 31.12.2021 г. – остаток 0 руб., в 2021 году произошло уменьшение на 250 тыс. руб. из-за продажи основных средств.

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин»

ОГРН 5167746352153

ИНН/КПП 9718036507/772401001

Российская Федерация, 117405, город Москва, улица Дорожная, дом № 60, офис 818



UTF-Distribution

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год**

6.2. Оборотные активы на начало 2020 года – 2 407 727 тыс. руб., на конец 2020 года- 2 255 310 тыс. руб., в 2020 году произошло уменьшение на 152 417 тыс. руб.; на начало 2021 года- 2 255 310 тыс. руб., на конец 2021 года- 2 201 025 руб., в 2020 году произошло уменьшение на 54 285 тыс. руб.

6.3. Себестоимость Запасов на начало 2020 года составила 933 705 тыс. руб., на конец 2020 года- 615 927 тыс. руб., уменьшение составило 317 778 тыс. руб. Себестоимость Запасов на начало 2021 года составила 615 927 тыс. руб., на конец 2021 года- 559 179 тыс. руб., уменьшение составило 56 748 тыс. руб.

6.4. Дебиторская задолженность на начало 2020 года составила 1 019 389 тыс. руб., на конец 2020 года- 1 511 318 тыс. руб., изменения в сторону увеличения составили 491 929 тыс. руб. Дебиторская задолженность на начало 2021 года составила 1 511 318 тыс. руб., на конец 2021 года- 1 633 039 тыс. руб., изменения в сторону увеличения составили 121 721 тыс. руб.

6.5. . Отложенные налоговые активы на начало 2020 года составила 0 тыс. руб., на конец 2020года- 60 482 тыс. руб., изменение произошло за счет применения ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы на начало 2021 года составила 60 482 тыс. руб., на конец 2021 года- 59 996 тыс. руб. Изменения в сторону уменьшения на 486 тыс. руб. произошло за счет использования отложенного налогового актива согласно ПБУ 18/02.

6.6. Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов) на начало 2020 года составила 381 471 тыс. руб., на конец 2020 года- 123 735 тыс. руб., изменения в сторону уменьшения составили 257 736 тыс. руб. за счет погашения выданных займов. Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов) на начало 2021 года составили 123 735 тыс. руб., на конец 2021 года отсутствуют, изменения в сторону уменьшения составили 123 735 тыс. руб. за счет погашения выданных займов.

Анализируя пассивы предприятия, можно сделать следующие выводы.

6.7. В течение 2020, 2021 гг. уставный капитал общества не менялся.

Финансирование своей деятельности в 2020, 2021 гг. Общество осуществляло за счет собственных средств.

6.8. Долг по долгосрочным кредитам и займам на начало 2020 года отсутствует, на конец 2020 года- отсутствует. Долг по долгосрочным кредитам и займам на начало 2021 года отсутствует, на конец 2021 года- отсутствует.

6.9. Долг по краткосрочным заемным средствам на начало 2020 года отсутствует, на конец 2020 года- отсутствует. Долг по краткосрочным заемным средствам на начало 2021 года отсутствует, на конец 2021 года-отсутствует.

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин»

ОГРН 5167746352153

ИНН/КПП 9718036507/772401001

Российская Федерация, 117405, город Москва, улица Дорожная, дом № 60, офис 818



UTF-Distribution

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год**

6.10. Кредиторская задолженность на начало 2020 года составила 2 654 662 тыс. руб., на конец 2020 года- 2 558 040 тыс. руб., изменения в сторону уменьшения составили 96 622 тыс. руб. Кредиторская задолженность на начало 2021 года составила 2 558 040 тыс. руб., на конец 2021 года- 2 507 765 тыс. руб., изменения в сторону уменьшения составили 50 275 тыс. руб.

6.11. По строке 1540 отражено оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков; остаток на начало 2019 года отсутствует, остаток на конец 2019 года отсутствует. Остаток на начало 2020 года отсутствует, остаток на конец 2020 года 1 104 тыс. руб. Остаток на начало 2021 года 1 104 тыс. руб., остаток на конец 2021 года отсутствует.

7. Отчет о финансовых результатах (форма №2).

За 2021 год были отклонения фактических показателей финансовых результатов от ожидаемых.

7.1. Выручка по итогам 2020 года составила 1 439 911 тыс. руб., по итогам 2021 года составила 351 185 тыс. руб., что ниже по сравнению с 2020 годом на 1 088 726 тыс. руб.

7.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила в 2020г. – 1 278 116 тыс. руб., в 2021г. – 314 598 тыс. руб.,

7.3. Валовая прибыль от реализации товаров по основному виду деятельности составила в 2020 году – 161 795 тыс. руб., в 2021 году 36 587 тыс. руб.,

7.4. Коммерческие расходы составили в 2020 году – 281 706 тыс. руб., в 2021 году 40 264 тыс. руб., в 2021 году произошло их уменьшение на 241 442 тыс. руб.

7.5. «Прочие доходы» в 2020 году – 60 473 тыс. руб., в 2021 году оставили 25 169 тыс. руб., что ниже по сравнению с 2020 годом на 35 304 тыс. руб.

7.6. «Прочие расходы» в 2020 году – 53 098 тыс. руб., в 2021 году оставили 27 753 тыс. руб., что ниже по сравнению с 2020 годом на 25 345 тыс. руб.

7.7. «Проценты к получению» в 2020 году – 21 119 тыс. руб., в 2021 году оставили 3 320 тыс. руб., что ниже по сравнению с 2020 годом на 17 799 тыс. руб.

7.8. «Проценты к уплате» в 2020 году отсутствуют, в 2021 году – отсутствуют.

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин»

ОГРН 5167746352153

ИНН/КПП 9718036507/772401001

Российская Федерация, 117405, город Москва, улица Дорожная, дом № 60, офис 818



UTF-Distribution

*Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» за 2021 год*

7.9. По итогам 2020 года Обществом получен совокупный финансовый результат в виде убытка 30 958 тыс. руб., по итогам 2021 года убыток – 3 642 тыс. руб., по сравнению с 2020 годом убыток уменьшился на 27 316 тыс. руб.

У Общества отсутствует просроченная задолженность перед федеральным бюджетом, бюджетами субъектов РФ, местными бюджетами и внебюджетными фондами. На конец отчетного периода отсутствует просроченная задолженность по налогам и сборам и во внебюджетные фонды.

Директор ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин» *Н.В. Гнедов*

ООО «ЮТФ-Дистрибьюшин»

ОГРН 5167746352153

ИНН/КПП 9718036507/772401001

Российская Федерация, 117405, город Москва, улица Дорожная, дом № 60, офис 818
