

П о я с н е н и я
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ЭГИДА ПЕРМЬ» ЗА 2021 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Эгида Пермь» за 2021 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Эгида Пермь», ИНН 5903071280
Зарегистрировано по адресу: Пермский край, Пермский район, д. Хмели, шоссе Космонавтов, 320В. Вид экономической деятельности: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

РАСШИФРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Основные средства

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства всего	5200	28 602	(8 505)	131	-	(516)	28 732	(9 021)
в том числе:								
Здания	5201	8 178	(4 997)	-	-	(474)	8 178	(5 472)
Транспортные средства	5202	2 822	(2 822)	-	-	-	2 822	(2 822)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	120	(120)	45	-	(1)	164	(121)
Сооружения	5204	753	(474)	-	-	(40)	753	(514)
Земельные участки	5205	16 636	-	-	-	-	16 636	-
Офисное оборудование	5206	28	(28)	86	-	-	114	(28)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	64	(64)	-	-	-	64	(64)

Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов основных средств (за исключением земельных участков)-линейный.

2. Материально-производственные запасы на 31.12.2020:

Товары в сумме – 27 949 тыс. рублей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Способ оценки при выбытии материально-производственных запасов - по методу ФИФО (хронологическом порядке их поступления и списания).

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет 9 780 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности.

Наименование показателя	На конец периода, тыс. руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	9 780
в том числе:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 824
Авансы выданные	929
Прочая (налоги и сборы, подотчетные лица)	2 027

Дебиторская задолженность покупателей составляет 6 824 тыс. рублей (резерв по сомнительным долгам – 136 тыс. рублей). Задолженность по авансам выданным поставщикам – 929 тыс. рублей.

Контрагенты	Задолженность, тыс. руб.
Аврора ФММ, ООО	3 629
МК Альтернатива, ООО	995
Хозяшева Т.В., ИП	618
Мулиев Х.Н., ИП	249
Мулиев Г.Н.О., ИП	230
Гаркуша К.А., ИП	220
Высоцкая О.В., ИП	180
Прочие	883
Итого	9 824

Поставщики	Авансы выданные, тыс. руб.
Лавр, ООО	671
Форест, ООО	90
Сертум-ПРО, ООО	32
Газпром Межрегионга Пермь, ООО	31
Прочие	105
Итого:	929

Структура кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Остаток на конец периода, тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	27 745
в том числе:	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 935
авансы полученные	2 634
расчеты по налогам и взносам	6 596
прочая (задолженность по оплате труда, дивиденды)	10 580

Кредиторская задолженность поставщикам.

Поставщики	Задолженность, тыс. руб.
ЭГОФОМ, ТОО	7 253
СиС, ООО	426
Поликом, ООО	215
Прочие	41
Итого	7 935

4. Информация о составе затрат

Наименование показателя	
Материальные затраты	902
Расходы на оплату труда	19 037
Отчисления на социальные нужды	5 242
Амортизация	517
Прочие затраты	8 221
Фактическая себестоимость проданных товаров	355 727
Итого расходы по обычным видам деятельности	389 646

5. Информация о составе прочих доходов и расходов

Прочие доходы на 31.12.2020

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
Бонус	613
Результаты инвентаризации	271
Восстановление резерва по сомнительным долгам	436
Прибыль прошлых лет (возврат товара покупателями)	979

Проценты по депозиту	283
Прочее (возврат РКО, списание кредиторской задолженности)	26
Итого:	2 608

Прочие расходы

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
Результаты инвентаризации	287
Списание образцов	
Убыток прошлых лет (возврат товара покупателями)	1 027
Расходы на услуги банков	1 399
Списание дебиторской задолженности	
Списание выделенного НДС на прочие расходы	123
Прочие	4
Итого:	2 840

6. Связанные стороны и операции с ними

Связанными сторонами организации являются:

учредителями являются:

- ООО «Эгида+»;
- Зубович Лев Артемович;
- Зубович Оксана Владимировна.
- Руководитель организации – директор Меньшенина Ксения Александровна,
- поставщик товаров ООО «Эгида+» (учредитель).

Конечными бенефициарами ООО «Эгида+» являются:

Гайнуллов Мансур Фатыхович;

Калинин Юрий Владимирович;

Мустафин Рев Латфуллович;

Хлебников Валерий Иванович;

Широков Сергей Иванович.

Являясь работниками организации Зубович О.В. и Меньшенина К.А. получают оплату труда, согласно занимаемым должностям, соответствующим штатному расписанию.

Доля заработной платы в общем фонде начисленной заработной платы за 2021 год составляет:

- Меньшенина К.А. – 24,6% от общей суммы начисленной заработной платы;
- Зубович О.В. – 6,86% от общей суммы начисленной заработной платы.

Сумма товарооборота с поставщиком ООО «Эгида+» в 2021 году составила 62 014 тыс. рублей (без НДС).

7. Информация о событиях после отчетной даты.

В связи с неблагоприятными внешнеполитическими событиями, введением санкций против России, ослаблением курса рубля заметно снизилась деловая активность в целом и, покупательская активность в частности.

Руководство Общества адекватно оцениваются риски операционной деятельности, падения финансовой устойчивости и предпринимаются меры по их снижению. В частности, проводится работа по снижению дебиторской задолженности, образованной по состоянию на 01 марта 2022 года, недопущения возникновения новой дебиторской задолженности (пересмотрены все договоры с отсрочкой платежа), изыскиваются возможности снижения затрат (экономия ресурсов).

Несмотря на негативное влияние политических событий на экономическое состояние компании, сокращение штата или снижение уровня заработной платы сотрудников не планируется.

Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий Общество не может точно оценить в денежном выражении их влияние на своё финансовое положение. Повышение закупочных цен, связанное с повышением курса доллара, Общество компенсирует повышением продажной цены.

На ближайшие 12 месяцев в рамках снижения влияния негативных тенденций Общество планирует придерживаться политики экономии ресурсов, наращивать объемы продаж за счет маркетинговой политики.

С учетом вышеизложенного, можно сделать вывод, что Общество способно продолжать свою деятельность с учетом принципа непрерывности, обладает всеми необходимыми материальными, финансовыми, кадровыми ресурсами, чтобы справиться с последствиями введения санкций и ослаблением рубля и расценивает данные факты, как события некорректирующего характера после отчетной даты.

Существенных изменений в учетной политике на 2022 год не планируется. Организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово – хозяйственной деятельности или в обращении за защитой от кредиторов.

8. Информация о рисках финансово - хозяйственной деятельности общества.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

Общество не исключает возможности быть подверженным кредитному риску и риску ликвидности.

Кредитный риск - Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку общество жестко контролирует

задолженность клиентов.

Риск ликвидности связан с возможностями общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам. В настоящее время общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет не задействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Директор

К.А. Меньшенина