ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 год в текстовой форме

ООО Торговый Дом «Руда Урала»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
   2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
   2.2 Методологические аспекты учетной политики
   2.3 Дивиденды
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечениях и обязательствах
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Условные обязательства и активы
9. Планируемое развитие общества

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Торговый Дом «Руда Урала»;

Сокращенное наименование: ООО ТД «Руда Урала»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Регистрация Общества:

ООО ТД «Руда Урала» создано путем реорганизации в форме преобразования, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Челябинской области 25.02.2015.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. равен размеру 10 000 рублей.

Учредитель Общества ООО ХГ НПРО «Урал».

Основные виды деятельности Общества в 2021 году: предоставление в аренду имущества и оптовая торговля.

Управляющая компания Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Урал» (ИНН 7422004373).

Место нахождения: Челябинская область, г. Озерск ул. Музрукова 43

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом является управляющая компания ООО НПРО «Урал».

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер управляющей компании.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведётся управляющей компанией

2.2. Методологические аспекты учетной политики

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно. До 2018г активы стоимостью свыше 20 000 рублей учитывались в составе основных средств.

2.3. Дивиденды

В 2021 году решением собрания учредителей от 1 августа 2021 года чистая прибыль по итогам 1 полугодия 2021 года в размере 5 800 тыс. руб. была направлена на выплату дивидендов участнику Общества.

Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021 сформированы в сумме 12 149 тыс. руб. по временным разницам, из них, 11 932 тыс. руб. связаны с

временными разницами при создании резерва по сомнительным долгам в БУ, 16 тыс. руб. сформированы при создании резерва по отпускам и резерва под обесценение ТМЦ в БУ.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*	*%*
1	Реализация товарно-материальных ценностей	1 036	23,74
2	Реализация щебеночно-песчаной смеси	3 259	74,66
3	Сдача в аренду земельные участки	28	0,64
4	Сдача в аренду транспортной техники	42	0,96
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		***4 365***	***100***

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Погашение резерва	14 630
2	Прочие доходы	37
3	Списание кредиторской задолженности	2
Всего (строка 2340)		**14 669**

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование расходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Начисление резерва по сомнительным долгам	4 640
4	Прочие	156
Всего (строка 2350)		**4 796**

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности, резервы по отпускам и резервы под снижение стоимости ТМЦ. По состоянию на 31.12.2021 г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 60 098 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости ТМЦ – 38 тыс. руб.
- резерв по отпускам – 40 тыс. руб.

5. Информация об обеспечениях обязательств на 31.12.2021

Информация по обеспечительным обязательствам отражена в расшифровке к балансу в пояснении № 8 (обеспечения обязательств)

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало

7. Связанные стороны.

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2021 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (управляющая компания)	Аренда	39	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(6)
	Договор уступки прав требования	4 219		(1 520)
	Услуги	37		(10)
	Договор поставки	3		
	Договор управления	960		(240)
ООО «БРУ» ИНН 7422029201 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли продажи (приобретение)	2 848	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	
	Договор купли-продажи (поставка)	90		19 467
	Услуги аренды Договор цессии	4 219		4 219
ООО «Профинвест» ИНН 7451345106 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Выплата доли	-	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	16 194

ООО «ДСК» ИНН 7422042121 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли продажи (поставка) Договор купли-продажи (приобретение) Услуги хранения	- 1 262 3	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	2 104 884
ООО «Сервисный Центр» ИНН 7422043686 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи	9	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	2
ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи (поставка)	658	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	347
АО «ЮУС» ИНН 7422005955 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа Договор уступки Услуги хранения	- - 9	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	17 584 143 -

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонам сформированы по лицам:

- ООО «БРУ» в размере 23 686 тыс. руб.
- ООО «ДСК» в размере 2 266 тыс. руб.
- ООО «Сервисный Центр» в размере 1 тыс. руб.
- ООО «КПК» 196 тыс. руб.
- ООО «Профинвест» 16 194 тыс. руб.
- АО «ЮУС» в размере 17 728 тыс. руб.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным лицам в отчетном периоде не производилось.

Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

№ п/п	*Наименование выплаты*	*Сумма, тыс. руб.*
1.	Заработная плата	175
2.	Налоги и страховые взносы	84
Всего		**259**

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2021г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2022 году планируется продолжение деятельности, связанной с реализацией руды железной сидеритовой, щебеночно-песчаной смеси и песка.

Директор **И.А. Дудчук**

Гл. бухгалтер **Н.Л. Шагина**

01.02.2022