

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
общества с ограниченной ответственностью  
«Торговый дом»  
за 2021 год**

**Введение**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом» (далее по тексту – «Организация») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В отчетном периоде Организацией не допускалось фактов неприменения правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации.

Отчетный период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Единица измерения показателей в годовой бухгалтерской отчетности- тысячи рублей (тыс. руб.).

ООО «Торговый дом» не подлежит обязательному аудиту.

**1. Основные сведения об Организации:**

2. Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГОВЫЙ ДОМ»
3. Сокращенное наименование: ООО «Торговый дом»
4. Дата регистрации: 19.06.2017 года
5. ИНН 2310201448 КПП 231001001
6. Юридический адрес: 350020, г. Краснодар, ул. Коммунаров, 290, пом. 19
7. Почтовый адрес: 350020, г. Краснодар, ул. Коммунаров, 290, пом. 19
8. Среднесписочная численность составляет 3 человек.

**1.2. Основные виды деятельности**

Основной: 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

Дополнительный: 46.74.3 Торговля оптовая ручными инструментами;

**1.3. Филиалы и представительства Организации, обособленные подразделения -** отсутствуют

**1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах**

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

**1.5. Структура уставного капитала, основные участники**

Уставный капитал Организации в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. рублей.  
Уставный капитал оплачен полностью.

В 2021г. произошли изменения состава учредителей:

С 10.03.2021 года единственным участником Общества является Аветисян Карен Тртатович

**1.6. Информация об органах управления**

Основным органом управления Общества является единственный учредитель.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Генеральный директор. В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

Генеральным директором Общества в 2021 является Аветисян Карен Тртатович.

**2. Проведение инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности:**

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности были проведены инвентаризации:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основных средств	31.12.2021
Материально-производственные запасы	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Расчеты с бюджетом и Страховыми Фондами	31.12.2021



По данным инвентаризации, установлено, что фактическое наличие имущества соответствует данным бухгалтерского учета, излишки и недостачи не выявлены, существенных расхождений по расчетам с контрагентами не выявлено.

По состоянию на 31.12.2021 года проведена ревизия денежных средств в кассе. Остаток денежных средств в кассе организации составляет 0 рублей 00 коп. В результате ревизии излишков и недостач не обнаружено.

По состоянию на 31.12.2021 года проведена проверка остатков по расчетным счетам Организации с обслуживающими банками. В результате сверки остатков расхождений не установлено.

Годовая бухгалтерская отчетность Организации за 2021 год подготовлена в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в последней ред. Приказа №61н от 19.04.2019г., состоит из:

- бухгалтерского баланса;

- отчета о финансовых результатах;

- приложений к балансу и отчету о финансовых результатах, в т.ч. отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений в составе бухгалтерской отчетности.

В течение 2021 года учет всех операций Организации осуществлялся в соответствии с положениями Учетной политики на 2021 год, которая в свою очередь, составлена на основе требований действующего законодательства РФ по Бухгалтерскому учету и отчетности.

В 2021 году и предшествующие периоды, существенные ошибки, которые могли бы существенно повлиять и/или изменить показатели отчетности Организации отсутствовали.

### 3. Сведения о банковских счетах организации:

<i>№ п/п</i>	<i>Вид счета &lt;*&gt;</i>	<i>Номер счета</i>	<i>Наименование российского или иностранного банка (кредитного учреждения)</i>	<i>Наименование страны местонахождения банка (кредитного учреждения): почтовый индекс, адрес, телефон</i>	<i>Дата открытия счета</i>
1	2	3	4	5	6
1	расчетный	40702810100000009261	ЮГ-ИНВЕСТБАНК (ПАО) г. Краснодар	350000, г. Краснодар, ул. ул Красная, 113	26.07.2017

### 4. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах и бухгалтерского баланса

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ 10/99) представлена ниже.





### 3. Дебиторская задолженность.

#### 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	192 675	-	1 914	-	(86 270)	-	-	-	2	-	108 320	-	-
	5530	за 2020г.	98 475	-	115 293	-	(21 406)	-	-	-	-	313	192 675	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	123 424	-	-	-	(25 769)	-	-	-	-	-	97 655	-	-
	5531	за 2020г.	48 869	-	80 443	-	(5 888)	-	-	-	-	-	123 424	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	56 933	-	3	-	(48 733)	-	-	-	-	-	8 202	-	-
	5532	за 2020г.	44 227	-	22 845	-	(10 139)	-	-	-	-	-	56 933	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	12 318	-	1 911	-	(11 768)	-	-	-	2	-	2 463	-	-
	5533	за 2020г.	5 380	-	12 005	-	(5 380)	-	-	-	-	313	12 318	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	192 675	-	1 914	-	(86 270)	-	-	X	2	-	108 320	-	-
	5520	за 2020г.	98 475	-	115 293	-	(21 406)	-	-	X	-	313	192 675	-	-

## 4. Кредиторская задолженность.

### 4.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты												
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы												
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая												
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	192 111	49 014	9	(137 227)	-	-	2	-	103 909	
	5580	за 2020г.	115 635	125 421	71	(49 329)	-	-	-	313	192 111	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками												
	5561	за 2021г.	45 755	4 070	-	(40 929)	-	-	-	-	8 896	
	5581	за 2020г.	63 092	33 673	30	(51 041)	-	-	-	-	45 755	
авансы полученные												
	5562	за 2021г.	122 633	-	-	(72 989)	-	-	-	-	49 644	
	5582	за 2020г.	50 487	69 302	-	2 844	-	-	-	-	122 633	
расчеты по налогам и взносам												
	5563	за 2021г.	1 253	(56)	9	(1 061)	-	-	2	-	147	
	5583	за 2020г.	1 646	51	41	(798)	-	-	-	313	1 253	
кредиты												
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы												
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая												
	5566	за 2021г.	22 470	45 000	-	(22 248)	-	-	-	-	45 222	
	5586	за 2020г.	410	22 394	-	(334)	-	-	-	-	22 470	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого												
	5550	за 2021г.	192 111	49 014	9	(137 227)	-	X	2	-	103 909	
	5570	за 2020г.	115 635	125 421	71	(49 329)	-	X	-	313	192 111	



### 5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса ООО «Торговый дом» представлены ниже: (тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчетный счет	26	14
Касса	-	-
<b>Итого</b>	<b>26</b>	<b>14</b>

### 6. Пояснения к отчету о финансовых результатах. (тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Выручка от реализации	37 514	292 724
<b>Итого</b>	<b>37 514</b>	<b>292 724</b>

(тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Себестоимость продаж	33 220	272 532
<b>Итого</b>	<b>33 220</b>	<b>272 532</b>

### Расшифровка прочих доходов и расходов

Виды расходов	за 31.12.2021	за 31.12.2020
Расходы на услуги банков	53	28
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	522	1347
Прочие	106	21 079
Реализация основных средств	5 996	1 962
Реализация имущественных прав кроме права требования	-	6 236
<b>Итого</b>	<b>6 677</b>	<b>30 652</b>

Виды доходов	за 31.12.2021	за 31.12.2020
Прочие	15	20 515
Реализация основных средств	2 084	100
Реализация имущественных прав кроме права требования	-	7121
<b>Итого</b>	<b>2 099</b>	<b>27 736</b>

Генеральный директор ООО «Торговый дом»



К.Т. Аветисян