

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Дальвортмет» за 2021 год

1. Сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Дальвортмет» (далее ООО «Дальвортмет», Организация, Общество) создано 2 ноября 2011 года путем учреждения. Организации присвоен ОГРН 1112724009980.

Постановка на налоговый учет осуществлена 2 ноября 2011 года согласно свидетельству о постановке на учет в ИФНС по Железнодорожному району г.Хабаровска от 2.11.2011г. серии 27 № 002022675 Организации присвоен ИНН 2724157592, КПП 272401001.

1.2. Местонахождения Организации: 680021, Россия, хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ким-Ю-Чена, дом 44, этаж 2, помещение 23

Место осуществления деятельности: 680021, Россия, хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ким-Ю-Чена, дом 44, этаж 2, помещение 23

1.3. В 2021 году основными (обычными) видами деятельности организации являлись:

- оптовая торговля отходами и ломом составила 100 % общего объема выручки;

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

2.1. Основные средства

2.1.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

тыс. руб.

[illegible]

2.1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	8 080	386
в т.ч.			
жилые помещения	-	23	23
нежилые помещения (офис)	-	57	62
транспортные средства	-	8 000	333

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 в следующей оценке:

- движимое имущество - по остаточной стоимости по данным справки арендодателя в случае, если остаточная стоимость имущества по справке арендодателя равна нулю, в учете организации оно отражается по стоимости, равной одному рублю;
- недвижимое имущество – по стоимости ежемесячной арендной платы.

2.2. Расшифровка строки 1210 «Запасы»

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2021г.	33 942	-	289 388	(323 322)	-	-	X	8	-
	за 2020г.	9 743	-	1 409 203	(1 385 004)	-	-	X	33 942	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021г.	13	-	178	(191)	-	-	-	-	-
	за 2020г.	20	-	1 148	(1 155)	-	-	-	13	-
Товары для перепродажи	за 2021г.	33 828	-	283 792	(317 620)	-	-	-	-	-
	за 2020г.	9 637	-	1 384 681	(1360 490)	-	-	-	33 828	-
Расходы на продажу	за 2021г.	-	-	5 417	(5 417)	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	23 215	(23 215)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	за 2021г.	101	-	1	(94)	-	-	-	8	-
	за 2020г.	86	-	159	(144)	-	-	-	101	-

Основными поставщиками товара, реализуемого Обществом, являются его дочерние организации – производственные предприятия, основным видом деятельности которых является заготовка и переработка лома черных металлов. Доля товаров, приобретенных в 2021 году у связанных сторон, составила 99,57%, что в абсолютном значении показателя составляет 278 276 тыс. руб.

Признаки снижения стоимости запасов на 31.12.2021г. не выявлены.

2.3. Расшифровка строки 1230 «Краткосрочная дебиторская задолженность»

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2021		на 31.12.2020		на 31.12.2019	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	Авансы выданные	125 119	(124 590)	334 078	-	393 999	-
2	Задолженность покупателей и заказчиков	6 838	(5 722)	10 265	(5 721)	13 837	(20)
3	Прочая дебиторская задолженность	58 771	(58 484)	44 178	(40 069)	44 098	(40 069)
ИТОГО		190 728	(188 796)	388 521	(45 790)	451 934	(40 089)

2.4. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражается остаток в кассе организации и на расчетном счете в Дальневосточном банке ПАО Сбербанк на общую сумму 1 тыс. руб.

2.5. По строке 1350 «Добавочный капитал» отражены суммы безвозмездной финансовой помощи, оказанной Организации ее участником ООО «Аквила».

2.6. Расшифровка строки 1510 «Краткосрочные заемные средства»

По строке 1510 по состоянию на отчетную дату учтена задолженность организации перед ее дочерними организациями по полученным беспроцентным займам.

2.7. Расшифровка строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	4 092	1 055	13 247
2	Авансы полученные	48 362	128 118	171 089
3	Расчеты по налогам и взносам	81	220	167
ИТОГО		52 535	129 565	184 504

2.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска. Условные активы и обязательства на 31.12.2021 отсутствуют.

3. Информация доходах и расходах организации

3.1. Пояснения к строке 2110 «Выручка»

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	за 2021 год	за 2020 год
1	Выручка от реализации металлолома	330 339	1 409 800
1.1.	в том числе: выручка от реализации металлолома на внутреннем рынке	285 160	1 240 160
1.2	экспортная выручка от реализации металлолома	45 178	169 640
2	Выручка от реализации прочих товаров	1	15 955

3.2. Пояснения к строкам 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы» и 2220 «Управленческие расходы»

тыс. руб.

№	Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
1	Себестоимость продаж	317 620	1 360 518
1.1	в том числе: себестоимость лома черных и цветных металлов	317 620	1 344 563
1.2	себестоимость прочих товаров	1	15 955
2	Коммерческие расходы	5 417	23 231
2.1	в том числе: услуги по приемке, переработке, хранению металлолома на экспортном складе и его отгрузке на экспорт	1 950	11 548
2.2	таможенные платежи	2 527	8 756
2.3	заработная плата и взносы на обязательное страхование сотрудников обособленного подразделения в Приморском крае	663	1 649
2.4	расходы на аренду и содержание имущества	174	997
3	Управленческие расходы	9 783	15 690
3.1	в том числе: расходы на оплату труда	4 158	7 844
3.2	страховые взносы на обязательное страхование сотрудников	655	1 697
3.3	расходы на юридические и нотариальные услуги	706	1 218
3.4	расходы на аудиторские, информационные и консультационные услуги	2 662	2 211
3.5	расходы на аренду имущества	499	815
3.6	командировочные расходы	381	201
3.7	расходы на содержание и ремонт основных средств, обслуживание оргтехники	103	615
3.8	расходы на оплату услуг связи, интернет	221	290
3.9	хозяйственные, почтовые, канцелярские расходы	128	161
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности		332 821	1 399 439

3.3. В строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты по банковским депозитам.

3.4. Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

№	Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
1	Излишки товарно-материальных ценностей	4 327	46
2	Доходы от реализации основных средств и прочего имущества	143	

3.5. Пояснения к строке 2330 «Проценты к уплате»

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2021 год отражена сумма начисленных процентов по договору займа Хмелевской В.В.

3.6. Пояснения к строке 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.			
№	Наименование показателя	за 2021 год	за 2020 год
1	Курсовые разницы	1 391	-
2	Расходы на услуги банков	288	806
3	Остаточная стоимость реализованных основных средств и прочего имущества	120	-
4	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	87	-
5	Расходы, не признаваемые в налоговом учете	59	131
6	Расходы на создание оценочных резервов	152 897	5 701

3.7. Расчеты по налогу на прибыль (строка 2410)

По строке 2412 отражены показатели отложенного налога на прибыль, исчисленные в связи с возникновением временных разниц:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
ОНО (погашение ранее начисленного) на сумму разниц в расходах на амортизацию основных средств по данным бухгалтерского и налогового учета	+ 35
ОНА (погашение ранее начисленного) на сумму разниц в расходах на амортизацию основных средств по данным бухгалтерского и налогового учета	- 12
ОНА (погашение ранее начисленного) на сумму разниц в расходах, признаваемым в бухгалтерском учете единовременно в момент принятия к учету, а в налоговом учете равномерно в течение следующих отчетных (налоговых) периодов (расходы будущих периодов)	- 40
ОНА (начисленное) на сумму налогового убытка за 2021 год, который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных (налоговых) периодах	+ 456

4. Основные принципы составления отчета о движении денежных средств

4.1. Денежные потоки, отражаемые в отчете о движении денежных средств свернуто:

- суммы налога на добавленную стоимость, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков, перечисленные поставщикам и подрядчикам, перечисленные в бюджет и возвращенные из бюджета;
- денежные средства, полученные от принципала и перечисленные поставщикам услуг, в рамках исполнения посреднических договоров;
- денежные средства, полученные от покупателей (перечисленные поставщикам) и в короткий после получения (перечисления) срок возвращенные покупателю (поставщиком) в связи с расторжением (изменением условий) договора или по иным основаниям;

4.2. суммы уплаченных вывозных таможенных пошлин в связи с реализацией на экспорт в размере 3 600 тыс. руб. отражены по строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств за 2021 год.

5. События после отчетной даты

18.02.2022 начата процедура ликвидации Организации. Ликвидатором назначен Лифаров Сергей Александрович.

Ликвидатор _____

/Лифаров С.А./

28 марта 2022 г.