Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2021
и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО «Статус Логистик»

1. Сведения о предприятии.

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Статус Логистик».

1.2.Сокращенное наименование предприятия: ООО «Статус Логистик».

1.3. Адрес (место нахождения): 308001, Белгородская область, г. Белгород, ул. Белгородского полка, д.50, офис 48.

1.4. Дата государственной регистрации – 20 мая 2016 года.

1.5. Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 18 человек.

1.6. Основным видом деятельности общества является - перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами.

2. Бухгалтерская отчетность и учетная политика Общества.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. При формировании отчетности Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

При ведении бухгалтерского учета Обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования.

Основные элементы учетной политики:

- стоимостной критерий для признания активов основными средствами – сорок тысяч рублей;
- способ начисления амортизации основных средств, нематериальных активов – линейный,
- переоценка основных средств не производится;
- материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости;
- выручка признается по методу начисления;
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы".
- Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.
- Общество не создает резерв предстоящих расходов на отпуска;
- учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется балансовым методом.

3. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, оборудование, машины, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40000 рублей.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, но права собственности не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в качестве основных средств. Амортизация по указанным объектам недвижимости начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования основных средств по группам учета:

Группа ОС	Средний срок полезного использования (мес.)
Транспортные средства	63 мес.

4. Денежные средства

По строке баланса 1250 «Денежные средства» отражена сумма денежных средств на расчетных счетах Общества – 5365 тыс. рублей, в кассе - 140 тыс.руб., краткосрочный депозитный счет – 61353.

Поступление и выбытие денежных средств отражено в «Отчете о движении денежных средств».

5. Займы и кредиты

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную, срок погашения которой по условиям договоров не превышает 12 месяцев, и долгосрочную, срок погашения которой по условиям договоров превышает 12 месяцев. Долгосрочная задолженность по полученным займам и кредитам переводится в состав краткосрочной, если срок погашения заемных средств составляет менее 12 месяцев.

По строке 1410 «Заемные средства» отражена сумма долгосрочных беспроцентных займов от учредителя на сумму 100057 тыс.руб..

6. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражена задолженность Общества по лизинговым платежам.

7. Наличие дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность (авансы выданные) в сумме – 115814 тыс. рублей, образовавшаяся в 2021 году отражена по строке 1230 Бухгалтерского баланса, в том числе расчеты с поставщиками – 4893 тыс.руб., расчеты с покупателями и заказчиками – 110060 тыс.руб., расчеты с подотчетными лицами – 174 тыс.руб. , расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 687 тыс.руб. Резервы по сомнительной дебиторской задолженности не создавались.

8. Наличие кредиторской задолженности

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность на сумму, в составе:

Наименование показателя	на 31.12.20 2021г.	на 31.12. 2020г.	на 31.12. 2019г.
Кредиторская задолженность всего, в том числе:	553846	11450	8364
Расчеты по налогами сборам	896	384	461
Расчеты с сотрудниками по выплате заработной платы	86	201	103
Расчеты по социальному страхованию	36		
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	136

9. Затраты на производство

Структура затрат Общества за 2021 год:

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	70109	47876
Расходы на оплату труда	3014	2512
Отчисления на социальные нужды	776	545
Амортизация	2654	3127
Фактическая себестоимость проданных товаров	727225	5312
Итого расходы по обычным видам деятельности	803778	59372

10. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества за 2021 год отражено:

- доходы, связанные с реализацией основных средств – 833 тыс. руб.
- государственная субсидия организациям из пострадавших отраслей – 294 тыс.руб.
- проценты по депозиту – 413 тыс.руб.
- списание задолженности по льготному кредиту, полученная Обществом, как относящаяся к пострадавшим отраслям – 1797 тыс.руб.
- страховое возмещение – 19 тыс.руб.

Итого: 3357 тыс.руб.

В составе прочих расходов Общества за 2021 год отражено:

- услуги банка – 240 тыс. руб.;
- штрафы, пени – 58 тыс.руб.
- прочие расходы – 1071 тыс.руб.

Итого: 1369 тыс.руб.

11. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из разницы прибыли до налогообложения и текущего налога на прибыль. Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль – 20%. В 2021 текущий налог на прибыль составил -1049 тыс.руб.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Условных обязательств и условных активов по состоянию на 31.12.2021 не значится.

13. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты признанных фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не выявлено.

Директор
ООО «Статус Логистик» **Идрисов Р.Р.**

Общество с ограниченной ответственностью
ИНН 3102037580
«СТАТУС ЛОГИСТИК»
ОГРН 1163123064576
РФ, Белгородская область