

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СП МАРКЕТ»

ИНН/КПП 7704444206/770401001

119019, Москва г, Знаменка ул, дом № 8/13, строение 2, подвал помещение 9

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

1. Общие сведения

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СП МАРКЕТ» ИНН/КПП 7704444206/770401001 (далее – Общество) зарегистрировано 08.09.2017г. Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве в форме общества с ограниченной ответственностью.

Местонахождение: 119019, Москва г, Знаменка ул, дом № 8/13, строение 2, подвал помещение 9

Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2021г. ООО «СП МАРКЕТ» являются:

Зинина Галина Николаевна ИНН 501303122109	85% долей Общества	
Фонд Региональных Социальных Программ «Наше Будущее» ИНН 7704273840	15% долей Общества	

Генеральный директор Нечаев Вадим Михайлович. Ответственным за финансово-хозяйственную деятельность являлся: генеральный директор Нечаев Вадим Михайлович.

На 1 января 2021 года среднесписочная численность работников составила: 1 человек.

Организация применяет Упрощенную систему налогообложения с признаком «Доходы, уменьшенные на величину расходов»

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетный процесс осуществлялся в соответствии с принятой на 2021 г. учетной политикой, утвержденной приказом от 30.12.2020 г. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса за 2021 г.

3.1. Нематериальные активы строка 1110 бухгалтерского баланса

В составе НМА на конец года отражен:

- Интернет-сайт ООО "СП Маркет"

3.2. Дебиторская задолженность строка 1230 бухгалтерского баланса

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2021 г. отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

На 31 декабря 2021 года дебиторская задолженность показана развернуто по каждому контрагенту и договору и составила 496 тыс. руб. и включает в себя:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 23 тыс. руб.

- проценты к получению – 473 тыс.руб.

На конец 2021 г. вся дебиторская задолженность является текущей и реальна к взысканию. Задолженности с истекшим сроком исковой давности нет.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты строка 1250 бухгалтерского баланса

На отчетную дату сумма денежных средств и денежных эквивалентов составляет 31 236 тыс. руб. В состав денежных средств и их эквивалентов входят деньги на текущих рублевых и депозитных счетах компании.

3.4. Уставный капитал строка 1310 бухгалтерского баланса

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал оплачен полностью.

3.5. Добавочный капитал строка 1350 бухгалтерского баланса:

Добавочный капитал общества составляет 31 201 тыс руб по состоянию на 31.12.2021г

3.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) строка 1370 бухгалтерского баланса

За отчетный период получена прибыль в размере 594 тыс. руб.

3.7. Кредиторская задолженность строка 1520 бухгалтерского баланса

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2021 г. отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

На 31 декабря 2021 года кредиторская задолженность показана развернуто по каждому контрагенту и договору и составила 8 тыс. руб., включает в себя:

- расчеты по налогам и сборам – 8 тыс.руб.

3.8. Оценочные обязательства строка 1540 бухгалтерского баланса

К оценочным обязательствам Общества в 2021г. относятся резервы предстоящих отпусков сотрудников и составляют 5 тыс.руб.

4. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах за 2021 г.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности строка 2110 отчета о финансовых результатах

В 2021 году Общество не получило доходов от реализации товаров, признаваемых в соответствии с ПБУ 9/99 выручкой организации.

4.2. Себестоимость оказываемых услуг, управленческие, коммерческие расходы строки 2120,2210,2220 отчета о финансовых результатах.

В отчетном периоде Общество понесло управленческих расходов на сумму 455 тыс.руб.:

К управленческим расходам Общество относит:

- заработную плату сотрудников – 100 тыс.руб.;
- расходы по аренде помещений – 274 тыс.руб.;
- амортизация – 74 тыс.руб.
- иные управленческие расходы, непосредственно не связанные с производственным процессом – 7 тыс.руб.

4.3. Проценты к получению строка 2320 отчета о финансовых результатах

В отчетном периоде начислено процентов к получению в размере 1347 тыс.руб.

4.4. Прочие доходы строка 2340 отчета о финансовых результатах

В данном разделе отражаются доходы, признанные Обществом в бухгалтерском учете как прочие в соответствии с условиями, определенными для их признания в ПБУ 9/99 «Доходы организации», и в сумме в соответствии с требованиями этих положений.

Прочие доходы в отчетном периоде получены не были.

4.5. Прочие расходы строка 2350 отчета о финансовых результатах

В данном разделе отражаются расходы, признанные Обществом в бухгалтерском учете как прочие в соответствии с условиями, определенными для их признания в ПБУ 10/99 «Расходы организации», и в сумме в соответствии с требованиями этих положений.

Прочими расходами в отчетном периоде были признаны следующие расходы:

- расходы на услуги банка – 27 тыс. руб.

4.6. Налог на прибыль строка 2410 отчета о финансовых результатах

В 2021 году налоговый учет в целях определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль велся в соответствии с положениями гл. 25 НК РФ. В отчетном периоде была получена прибыль в размере 865 тыс. руб.

Налог на прибыль (налог в связи с применением УСН) за 2021 год составил 84 тыс. руб.

5. Раскрытие информации о связанных сторонах

Операции в 2021г со связанными сторонами не проводились.

На конец отчетного периода задолженность отсутствует.

В качестве связанных сторон в пояснении также приводится информация о вознаграждении за 2021 год основному управленческому персоналу Общества, который включает в себя генерального директора. Сумма вознаграждения составила 78 347 (Семьдесят восемь тысяч триста сорок семь рублей) 00 копеек. Сумма начисленных страховых взносов составила 23 577,54 (Двадцать три тысячи пятьсот семьдесят семь) рублей 54 копеек.

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), такие как вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) отсутствуют.

6. События после отчетной даты

Распределения прибыли и начисления дивидендов за период с 01.01.2021г до даты подписания бухгалтерской отчетности не производилось.

1. Организация по состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности не передавала в залог имущество в качестве обеспечений обязательств и платежей в связи с приобретением активов, выполнением работ, оказанием услуг или привлечением кредитных (заемных).

Иные факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, отсутствуют

7. Корректировка прошлых лет

Корректировок прошлых лет не было.

8. Условные и Оценочные обязательства

Организация не имеет на отчетную дату судебных разбирательств, существенно влияющих на показатели бухгалтерской отчетности, и не имеет выданных до отчетной даты гарантий, поручительств и других видов обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили.

Генеральный директор ООО «СП МАРКЕТ»

16.03.2022г.



В.М.Нечаев