

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету ООО «ТЕФО» за 2021 год

Основной вид деятельности ООО «ТЕФО» в 2021 году – оптовая торговля прочими промежуточными продуктами, кроме сельскохозяйственных, не включенными в другие группировки

Среднесписочная численность работников 9 человек

Среднемесячная заработная плата работников составляет 53 744,00 рублей.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2021 г.:

Некрасов Александр Сергеевич (единоличный исполнительный орган),

Некрасов Сергей Витальевич (участник, с долей участия более 90%),

Екимов Сергей Анатольевич

ООО «УНИПАК» (состоит в одной группе лиц),

Выручка от продажи товаров, работ, услуг составляет 238 056,0 тыс. рублей, в том числе от основного вида деятельности 238 056,0 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 22 850,0 тыс. руб.

Прочие доходы в отчетном году составляют 414,0 тыс. руб., в том числе (с учетом уровня существенности 5%):

Выручка от реализации собственного товара	тыс руб.	414
---	----------	-----

Прочие расходы в отчетном году составили 1 216,0 тыс. руб.

Расходы на услуги банка	тыс руб.	143
Прочие внереализационные расходы	тыс руб.	1073

Директор

Главный бухгалтер



А.С. Некрасов

О.В. Турбина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	10 777	(10 134)	-	-	-	(446)	-	-	-	10 777	(10 580)	
	5110	за 2020г.	10 777	(9 362)	-	-	-	(772)	-	-	-	10 777	(10 134)	
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	8 502	(7 858)	-	-	-	(446)	-	-	-	8 502	(8 304)	
	5111	за 2020г.	8 502	(7 307)	-	-	-	(552)	-	-	-	8 502	(7 858)	
Прочие нематериальные активы	5102	за 2021г.	2 275	(2 275)	-	-	-	-	-	-	-	2 275	(2 275)	
	5112	за 2020г.	2 275	(2 055)	-	-	-	(220)	-	-	-	2 275	(2 275)	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	8	8	6
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	6	6	5

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	18	-	-	-	18
	5170	за 2020г.	18	-	-	-	18
в том числе:							
Укладчик GNS-3021	5161	за 2021г.	18	-	-	-	18
	5171	за 2020г.	18	-	-	-	18
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	7 230	(6 486)	4 887	(272)	272	(757)	-	-	-	11 846	(6 971)
	5210	за 2020г.	7 210	(5 553)	124	(104)	9	(942)	-	-	-	7 230	(6 486)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	206	(137)	-	-	-	(69)	-	-	-	206	(206)
	5211	за 2020г.	206	(69)	-	-	-	(69)	-	-	-	206	(137)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	3 506	(2 830)	-	(272)	272	(424)	-	-	-	3 234	(2 982)
	5212	за 2020г.	3 486	(2 423)	124	(104)	9	(415)	-	-	-	3 506	(2 830)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	366	(366)	-	-	-	-	-	-	-	366	(366)
	5213	за 2020г.	366	(359)	-	-	-	(7)	-	-	-	366	(366)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	3 152	(3 152)	4 887	-	-	(264)	-	-	-	8 039	(3 416)
	5214	за 2020г.	3 152	(2 702)	-	-	-	(450)	-	-	-	3 152	(3 152)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	392	4 887	-	(4 887)	392
	5250	за 2020г.	392	124	-	(124)	392
в том числе:							
Пресс-форма K26 на GN-3021	5241	за 2021г.	138	-	-	-	138
	5251	за 2020г.	138	-	-	-	138
Пресс-форма T218 угловая K	5242	за 2021г.	107	-	-	-	107
	5252	за 2020г.	107	-	-	-	107
Пресс-форма T218 угловая Д	5243	за 2021г.	146	-	-	-	146
	5253	за 2020г.	146	-	-	-	146
Пресс-форма КР142 (эксперим)	5244	за 2021г.	1	-	-	-	1
	5254	за 2020г.	1	-	-	-	1
Автомобиль Mitsubishi L200	5245	за 2021г.	-	4 887	-	4 887	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Принтер 3D Picaso Designer X	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	124	-	124	-

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Некрасов Александр Сергеевич

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	5 700	-	5 700	192 842	(193 404)	-	-	X	5 138	-	5 138
	5420	за 2020г.	5 778	-	5 778	38 009	(38 087)	-	-	X	5 700	-	5 700
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2 653	-	2 653	908	(2 270)	-	-	12	1 290	-	1 290
	5421	за 2020г.	2 736	-	2 736	11 058	(11 141)	-	-	276	2 653	-	2 653
Готовая продукция	5402	за 2021г.	959	-	959	45	(444)	-	-	-	561	-	561
	5422	за 2020г.	959	-	959	550	(550)	-	-	205	959	-	959
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	2 088	-	2 088	186 841	(185 642)	-	-	-	3 287	-	3 287
	5423	за 2020г.	2 083	-	2 083	25 361	(25 356)	-	-	4	2 088	-	2 088
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	45	(45)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2020г.	-	-	-	603	(603)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	5 003	(5 003)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	437	(437)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Некрасов Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную 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.	-	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	(61)	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	7	-	2 990	-	(2)	-	-	-	-	-	2 995	-
	5524	за 2020г.	151	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-	7	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	10 053	-	14 384	-	(6 064)	-	-	-	-	-	18 373	-
	5530	за 2020г.	3 021	-	9 239	-	(2 211)	-	-	-	4	-	10 053	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	9 237	-	14 225	-	(5 570)	-	-	-	-	-	17 892	-
	5531	за 2020г.	2 333	-	8 830	-	(1 926)	-	-	-	-	-	9 237	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	365	-	48	-	(343)	-	-	-	-	-	70	-
	5532	за 2020г.	78	-	354	-	(68)	-	-	-	-	-	365	-
Прочая	5513	за 2021г.	452	-	111	-	(152)	-	-	-	-	-	411	-
	5533	за 2020г.	610	-	56	-	(218)	-	-	-	4	-	452	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	10 053	-	14 384	-	(6 064)	-	-	X	-	-	18 373	-
	5520	за 2020г.	3 021	-	9 239	-	(2 211)	-	-	X	4	-	10 053	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	-	5 472	-	-	-	-	-	-	5 472
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	23 102	17 260	944	(14 963)	-	-	-	-	26 342
	5580	за 2020г.	18 610	8 531	1 143	(5 186)	-	-	4	-	23 102
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	8 710	1 557	-	(2 997)	-	-	-	-	7 269
	5581	за 2020г.	2 930	6 879	-	(1 100)	-	-	-	-	8 710
авансы полученные	5562	за 2021г.	841	1 673	-	(806)	-	-	-	-	1 708
	5582	за 2020г.	-	841	-	-	-	-	-	-	841
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	510	5 320	3	-	-	-	-	-	5 833
	5583	за 2020г.	957	121	-	(571)	-	-	4	-	510
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	12 516	-	941	(11 156)	-	-	-	-	2 300
	5585	за 2020г.	14 096	686	1 143	(3 410)	-	-	-	-	12 516
прочая	5566	за 2021г.	526	8 709	-	(4)	-	-	-	-	9 231
	5586	за 2020г.	626	4	-	(105)	-	-	-	-	526
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	23 102	17 260	944	(14 963)	-	X	-	-	26 342
	5570	за 2020г.	18 610	8 531	1 143	(5 186)	-	X	4	-	23 102

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Некрасов Александр**  
 \_\_\_\_\_ **Сергеевич**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 234	535
Расходы на оплату труда	5620	6 696	5 131
Отчисления на социальные нужды	5630	1 307	1 209
Амортизация	5640	1 203	1 714
Прочие затраты	5650	11 222	1 278
Итого по элементам	5660	21 662	9 867
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(800)	(5)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 862	9 862

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Некрасов Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 марта 2022 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Некрасов Александр  
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Некрасов Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 марта 2022 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Некрасов Александр  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.