Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект»
Юр. адрес: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 55Б
Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д.1
ИНН / КПП 6674229990 / 667901001
Тел. (343) 222-00-44
р/с 40702810600261003352 в Филиале Газпромбанка (АО) в г. Екатеринбурге
к/с 30101810365770000411, БИК 046577411

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

Краткая характеристика предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект» (ИНН 6674229990 КПП 667901001) зарегистрировано как юридическое лицо 15 августа 2007 год, что подтверждается свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 005397010 от 15.08.2007 г. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 66 № 005141064 подтверждает постановку на учет ООО «Стройтехкомплект» в ИФНС по Чкаловскому району г. Екатеринбурга.

Форма собственности: частная

Место нахождения: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 55Б

Основной вид деятельности – торговля автотранспортными средствами, дополнительный вид деятельности – техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Начало осуществления деятельности – август 2007 года.

Уставный капитал ООО «Стройтехкомплект» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

Средняя численность по итогам 2021 года составила 39 человек.

Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

1. Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации. Переоценка основных фондов не производилась. Активы, в отношении которых выполняются условия

принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

1.1. Наличие и движение основных средств

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	начислено амортизации [4]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2021 г.[1]**	**399709**	**(109866)**	**39429**	**(21483)**	**6912**	**(16188)**	**0**	**0**	**417655**	**(119142)**
	5210	**за 2020 г.[2]**	**397154**	**(102362)**	**19836**	**(17281)**	**8143**	**(15647)**	**0**	**0**	**399709**	**(109866)**
в том числе:	5201	за 2021 г.[1]	22522	(21864)	130	(0)	0	(200)	0	0	22652	(22064)
(машины и оборудование)	5211	за 2020 г.[2]	22078	(21419)	444	(0)	0	(445)	0	0	22522	(21864)
	5202	за 2021 г.[1]	25079	(4471)	38073	(21483)	6912	(7949)	0	0	41669	(5508)
(транспортные средства)	5212	за 2020 г.[2]	23730	(6108)	18630	(17281)	8143	(6506)	0	0	25079	(4471)
	5203	за 2021 г.[1]	6482	(5615)	1226	(0)	0	(656)	0	0	7708	(6271)
(офисное оборудование)	5213	за 2020 г.[2]	5720	(5534)	762	(0)	0	(81)	0	0	6482	(5615)
	5204	за 2021 г.[1]	2692	(2671)	0	(0)	0	(8)	0	0	2692	(2679)
(инвентарь и хоз.принадлежности)	5214	за 2020 г.[2]	2692	(2663)	0	(0)	0	(8)	0	0	2692	(2671)
	5205	за 2021 г.[1]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
(земельные участки)	5215	за 2020 г.[2]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
	5206	за 2021 г.[1]	201146	(50704)		(0)	0	(6686)	0	0	201146	(57390)
(здания)	5216	за 2020 г.[2]	201146	(44018)		( )		(6686)	0	0	201146	(50704)
	5207	за 2021 г.[1]	39633	(24541)		(0)	0	(689)	0	0	39633	(25230)
(сооружения)	5217	за 2020 г.[2]	39633	(22620)		(0)	0	(1921)	0	0	39633	(24541)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.[1]	0	39 429	(0	39 429)	0
	5250	за 2020 г.[2]	0	19 836	(0	19 836)	0
в том числе:	5241	за 2021 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(здания)	5251	за 2020 г.[2]	0	0	( )	(0)	0
в том числе:	5242	за 2021 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(сооружения)	5252	за 2020 г.[2]	0	0	( )	(0)	0
в том числе:	5243	за 2021 г.[1]	0	130	(0)	(130)	0
(машины и оборудование)	5253	за 2020 г.[2]	0	444	(0)	(444)	0
в том числе:	5244	за 2021 г.[1]	0	38 073	(0)	(38 073)	0
(транспортные средства)	5254	за 2020 г.[2]	0	18 630	(0)	(18 630)	0
в том числе:	5245	за 2021 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(инвентарь и хозяйственные принадлежности)	5255	за 2020 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5246	за 2021 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(земельные участки)	5256	за 2020 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5247	за 2021 г.[1]	0	1 226	(0)	(1 226)	0
(офисное оборудование)	5257	за 2020 г.[2]	0	762	(0)	(762)	0

2. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5302	за 2021 г.[1]	62500	-	281000	(234920)	-	-	-	108580	-
	5312	за 2020 г.[2]	41250	-	275500	(254250)	-	-	-	62500	-
в том числе:	5303	за 2021 г.[1]	62500	-	281000	(234920)	-	-	-	108580	-
предоставленные займы другим организациям	5313	за 2020 г.[2]	41250	-	275500	(254250)	-	-	-	62500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.[1]	**62500**	-	**281000**	**(234920)**	-	-	-	**108580**	-
	5310	за 2020 г.[2]	**41250**	-	**275500**	**(254250)**	-	-	-	**62500**	-

3. Запасы

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение, без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей. Учет товаров, предназначенных для продажи, производится по покупной стоимости. Незавершенное производство отражается в учете на счете 20 "Основное производство" по фактическим производственным затратам. Учет затрат на производство ведется по видам номенклатуры, видам затрат на производство и подразделениям.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов. Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам учитываются на счете 44 "Расходы на продажу" с последующим перерасчетом на остаток товара.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней скользящей себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Определение фактической себестоимости при реализации товаров осуществляется:

- по товарам, имеющим индивидуальный признак - по себестоимости каждой единицы;
- по товарам с отсутствием индивидуальных признаков – по средней себестоимости.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течении срока действия договора.

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	**143116**	**(0)**	**169290**	**(0)**
	5420	за 20 20 г.[2]	**188504**	**(0)**	**143116**	**(0)**
в том числе:	5401	за 20 21 г.[1]	6731	(0)	10665	(0)
(сырье и материалы)	5421	за 20 20 г.[2]	7518	(0)	6731	(0)
(затраты в незавершенном производстве)	5402	за 20 21 г.[1]	349	(0)	1051	(0)
	5422	за 20 20 г.[2]	206	(0)	349	(0)
(товары)	5403	за 20 21 г.[1]	135934	(0)	157492	(0)
	5423	за 20 20 г.[2]	180645	(0)	135934	(0)
(расходы будущих периодов)	5404	за 20 21 г.[1]	102	(0)	82	(0)
	5424	за 20 20 г.[2]	135	(0)	102	(0)

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 21 г.[1]**	-	-
	5521	**за 20 20 г.[2]**	-	-
в том числе (по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 21 г.[1]	0	0
	5532	за 20 20 г.[2]	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 21 г.[1]**	**66 076**	**98 182**
	5530	**за 20 20 г.[2]**	**50 736**	**66 076**
в том числе: *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)*	5511	за 20 21 г.[1]	52 129	73 527
	5531	за 20 20 г.[2]	36 313	52 129
(по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 21 г.[1]	6 849	19 640
	5532	за 20 20 г.[2]	7 124	6 849
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами)	5513	за 20 21 г.[1]	7 072	5 014
	5533	за 20 20 г.[2]	7 292	7 072
(расчеты с бюджетом по налогам и сборам, расчеты с внебюджетными фондами)	5514	за 20 21 г.[1]	26	1
	5534	за 20 20 г.[2]	7	26
Итого	**5500**	**за 20 21 г.[1]**	**66 076**	**98 182**
	5520	**за 20 20 г.[2]**	**50 736**	**66 076**

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.[1]	-	-
	5571	за 20 20 г.[2]	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	233 181	170 922
	5580	за 20 20 г.[2]	170 199	233 181
в том числе: *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)*	5561	за 20 21 г.[1]	86 173	52 678
	5581	за 20 20 г.[2]	91 061	86 173
(по расчетам с покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат)	5562	за 20 21 г.[1]	42 999	9 236
	5582	за 20 20 г.[2]	11 458	42 999
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, 75, 76)	5563	за 20 21 г.[1]	978	2 412
	5583	за 20 20 г.[2]	1 122	978
(обязательства перед бюджетом по налогам и сборам, сч 68)	5564	за 20 21 г.[1]	12 094	21 549
	5584	за 20 20 г.[2]	9 496	12 094
(обязательства перед внебюджетными фондами, сч 69)	5565	за 20 21 г.[1]	477	242
	5585	за 20 20 г.[2]	427	477
(обязательства перед персоналом, сч. 70, 71, 76.4)	5566	за 20 21 г.[1]	784	313
	5586	за 20 20 г.[2]	518	784
(обязательства по кредитам и займам, сч.66,67)	5567	за 20 21 г.[1]	89 676	84 492
	5587	за 20 20 г.[2]	56 117	89 676
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	**233 181**	**170 922**
	5570	за 20 20 г.[2]	**170 199**	**233 181**

5. Затраты на производство

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные расходы	5610	2 762 004	2 381 578
Расходы на оплату труда	5620	10 694	17 352
Отчисления на социальные нужды	5630	3 240	5 041
Амортизация	5640	16 188	15 647
Прочие затраты	5650	45 626	49 111
Итого по элементам	5660	2 837 752	2 468 729
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(702)	(144)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 837 050	2 468 585

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	366	1113	(1065)	(0)	318
в том числе: *(по оплате отпускных работникам)*		366	1113	(1065)	( )	318

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

ООО «Стройтехкомплект» является официальным Дилером по продаже и техническому обслуживанию автомобилей марки «Toyota» на основании Дилерского договора от 27.05.2013 г., заключенного с Дистрибьютором ООО «Тойота Мотор» г. Москва. Деятельность по продаже автомобилей марки Тойота начата в июне 2013 г., после окончания строительства в мае 2013 года авторемонтного предприятия с магазином по продаже автомобилей и станцией технического обслуживания. Для проведения строительства организацией были привлечены кредиты в Филиале Газпромбанка (АО) г. Екатеринбурга и займы коммерческих организаций.

По итогам 2021 года ООО «Стройтехкомплект» получило прибыль в размере 85 608 (Восемьдесят пять тысяч шестьсот восемь) тыс. руб.

Директор Петухов В.Ю.

М.П.